REPUBLIKA HRVATSKA

VISOKI UPRAVNI SUD RH

FRANKOPANSKA 16

Broj:17 Su-105/19-1

***Bilješke uz Financijsko izvješće 01.01.2018.-31.12.2018.***

***I BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA***

**AOP 079- POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENE POREZE I DOPRINOSE**

Iznos se odnosi na uplate iz prethodnih godina za preknjiženje.

**AOP 080- OSTALA POTRAŽIVANJA**

Iznos se odnosi na potraživanja za isplaćena bolovanja preko 42 dana nerefundirana.

**AOP 154-POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE IZ PRORAČUNA**

Odnosi se na uplatu vlastitih prihoda u proračun.

**AOP 159-UNAPRIJED PLAĆENI RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA**

Iznos od 2.000,00 kuna, odnosi se na ostatak od uplaćenih sredstava za ENC u 2018. godini.

**AOP 161-KONTINUIRANI RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA**

Odnosi se na uknjiženu plaću i prijevoz za prosinac 2018.-te.

**AOP 233- VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA**

Na kontu 92211 knjiženo iz početnog stanja 12.185,00 kn knjižena je korekcija viška iz 2017.-te godine uplatom u proračun isti iznos. Obračunom poslovanja u 2018.-toj proizilazi višak poslovanja u iznosu 20.019,00 kn, navedeni višak se sastoji se od: unaprijed plaćeni rashod za ENC 2.000,00 kn, ostatak doznačenih a neutrošenih vlastitih prihoda iz proračuna 3.476,00 kn, 0,18 kn pasivne kte HPB-a, potraživanje za vlastite prihode uplaćene u proračun 1.137,00 kn, i za uplatu u proračun preostaje 13.405,72 kn.

**AOP 244- IZVANBILANČNI ZAPISI - pasiva**

Odnosi se na vozila dobivena od Ministarstva pravosuđa, ali jedno vraćeno u 2017. godini.

***II BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS***

**AOP 126-PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA**

Odnosi se na prihode iz čajne kuhinje za vlastite potrebe zaposlenika kao i prihode od fotokopiranja predmeta za potrebe stranaka.

**AOP 162-SLUŽBENA PUTOVANJA**

Odnosi se na veće troškove u odnosu na prošlu godinu iz razloga više zaposlenih.

**AOP 177-PROMIDŽBA I INFORMIRANJE**

Odnosi se na objavu oglasa za natječaj.

**AOP 282-VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA**

Odnosi se na višak prihoda iz tekuće godine 2018.

**AOP 284- VIŠAK PRIHODA PRENESENI**

Višak prihoda preneseni korigiran je u 2018. Uplatom u proračun 12.185,05 kn pa na kraju godine iznosi 0,00 kn.

**AOP 641-STANJE NOVČANIH SREDSTAVA**

Saldo na kraju godine je 84.615,49 kn iznos na žiro računu iz kojega se plaćaju računi u iznosu od 65,670,58 kn u siječnju 2019. godine, a odnose se na 2018. godinu sa dospijećem u siječnju 2018.godine,pogrešne uplate 2.063,36 kn, 3.475,65 kn vlastitih prihoda, 0,18 kn pasivne kamate i 13.405,72 kn višak sredstava za povrat u proračun.

***III BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO***

**AOP 021- PROMJENE U OBUJMU IMOVINE**

Iznos je osnovnih sredstava dodijeljenih od Ministarstva pravosuđa.

***IV BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBV***

**AOP 090- STANJE NEDOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA**

Iznos 1.390.248,48 kuna odnosi se na ukupne nedospjele obveze od toga 1.300.731,80 kn na obveze za zaposlene (plaća,prijevoz), 65.670,58 kn na obveza za materijalne rashode, 14.614.87 kn za više plaćen porez i prirez na dohodak, 2.063,36 krive uplate,7.168,00 kn na nerefundirani iznos bolovanja preko 42 dana, 0,18 kn pasivne kte HNB-a.

 Predsjednik suda

 Ante Galić