

Bilješke će pratiti Obrazac P-VRIO (VP 156)

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

AOP 001 prikazuje ukupne promjene u vrijednosti i obujmu imovine čija vrijednost je smanjena u iznosu 468.969 kn. Nastalo smanjenje je uzrokovano slijedećim smanjenjem na pozicijama:

I. **AOP 021** - Smanjenje u proizvedenoj dugotrajnoj imovini u iznosu 195.319 kn je uslijedilo usklađivanjem imovine po godišnjem popisu i izvješću Povjerenstva za popis imovine i obveza Ustanove. Knjižen je otpis vrijednosti imovine koja se vode u knjigama a uništena je ili nije više za uporabu uslijed kvarova, tehničke zastarjelosti. Specifikacija iste je u sljedećoj tabeli.

Konto	Opis	Iznos smanjenja
02141	plinovod, vodovod, kanalizacija	-2.109,15
02149	ostali nespomenuti građevinski objekti	-61.559,50
02211	računala i računalna oprema	-6.588,22
022111	računala oprema-printeri	-3.118,88
02219	ostala uredska oprema	-172,79
02231	oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	-27.748,06
02232	oprema za održavanje prostorija	-17,06
02272	strojevi	-22.077,23
02273	oprema	-1.750,12
022731	oprema za ugostiteljstvo	-7.647,50
022733	oprema-alati	-487,06
0227344	oprema-akumulatori,baterije,punjači	-61.978,02
0227392	oprema-ostalo-sat,zastava ...	-23,75
02411	knjige	-42,00
UKUPNO:		195.319,34

II. **AOP 021** Otpis sitnog inventara u uporabi u ukupnoj vrijednosti od 210.669 kn. Otpis inventara je većim djelom radi oštećenja, istrošenosti a u Ugostiteljstvu ima i sitnih krađa (npr. pribor za jelo).

Konto	Opis	Iznos smanjenja
04921	sitan inventar u uporabi	29.959,86
049211	Sitan inventar u uporabi - staklo, čaše	29.234,65
049212	Sitan inventar u uporabi - porculan	17.551,24
049213	Sitan inventar u uporabi - pribor za jelo i posuđe	9.829,38
049214	Sitan inventar u uporabi - deke, jastuci,zavjese, post...	20.003,09
049216	Sitan inventar u uporabi - auto gume	45.004,13
049217	Sitan inventar u uporabi - službena i radna odjeća	59.086,32
UKUPNO:		210.668,67

III. **AOP 032** Otpis potraživanja od prihoda poslovanja u ukupnoj vrijednosti od 57.135,77 kn i Otpis potraživanja za primljene avanse u iznosu 5.845,54 kn. Otpis se provodi radi male mogućnosti naplate, (dug koji se otpisuje je iz 2012. godine i ranije) odnosno neisplativosti podnošenja tužbi za predmetna dugovanja.

Ukupna promjena vrijednosti imovine je izvršena na temelju prijedloga središnje inventurne komisije, ista inventura je odobrena od Uprave.

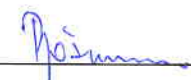
Bilješke sastavila:



Roža Poznanović, bacc. oec.



Ravnatelj,


Natalija Božičević, dipl.oec.