

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OŠ NETRETIĆ

MAT.BROJ. 00640484
OIB: 77767427629
ŠIF.OZNAKA
KOD MPŠ. 04-214-001
RKDP: 16192

Netretić, 31.siječanj 2019.

B I L J E Š K E
UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2018.GOD.

Bilješke uz BILANCU

1. AOP 008 – Građevinski objekti - Stanje 31. prosinca manje u odnosu na stanje 01. siječnja zbog ispravka vrijednosti u obujmu imovine po zakonom određenim stopama.
2. AOP 014- Postrojenja i oprema – Stanje 31. prosinca je veće u odnosu na stanje 01. siječnja zbog ulaganja u postrojenja i opremu u toku godine.
3. AOP 030 – Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti - stanje na kraju godine nešto veće zbog nabave novih knjiga.
4. AOP 040 – Ulaganje u računalnu opremu – stanje na kraju prošle godine je svedeno na nulu zbog ispravka vrijednosti nematerijalne imovine.
5. AOP 049 - Povećanje u odnosu na početak godine zbog nabave sitnog inventara
6. AOP 064 – Novac u banci i blagajni – Vidljivo i u PR-RAS-u na AOP 641
7. AOP 073 – Iskazano potraživanje za naknade koje se refundiraju (bolovanje HZZO duže od 42 dana)
8. AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja - odnose se na potraživanja za prihode po projektu Shema školskog voća i povrća
9. AOP 158 - Rashodi budućeg razdoblja- iskazan iznos obračunate plaće i prijevoz za 12/ 2018
11. AOP 163 – Obveze - čine obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode. Vidljivo i obrascu Obveze AOP 036
12. AOP 236 - Manjak prihoda poslovanja – Vidljivo i na obrascu PR-RAS, AOP 636.
13. AOP 240 - Obračunati prihodi poslovanja - Vidljivo i u PR-RAS-u na AOP-u 409.

Bilješke uz PR-RAS**1. PRIHODI POSLOVANJA – AOP 001- 5.184.746 kn****AOP 045 –Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna- 4.339.672 kn**

- AOP 063 Tekuće pomoći korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 4.338.387 kn

AOP 105 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada – 26.628 kn

- Sufinanciranje cijene usluge ŠMK
 - školsku kuhinju sufinancirali su učenici/roditelji - 26.628 kn

AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija - 4.824 kn

- AOP-124 - prihod od pruženih usluga – 2.454 kn (prihod od najam stana u Novigradu, prodaja starog papira)
- AOP-127- donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna – 2.370 kn (prihod od Športskog-sportskog saveza Karlovačke županije, računala od GE, knjige od fizičkih osoba)

AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna - 813.622 kn

Iz proračuna Karlovačke županije ukupni prihod je iznosio - 813.622 kn

- materijalni troškovi (redovni računi, hitne intervencije, redovne kontrole, zdravstveni pregledi, pedagoška dokumentacija) – 303.272 kn
- lož ulje – 52.600 kn
- kapitalna ulaganja - 10.000 kn
- projekt EU za pomoćnike u nastavi – 82.250 kn
- projekt EU za školsku prehranu – 5.500 kn
- prijevoz učenika – 324.000 kn
- vlastiti prijevoz učenika – 36.000,00

2. RASHODI POSLOVANJA – AOP 148- 5.134.789 kn**AOP 149 – Rashodi za zaposlene – iznose 3.887.547 kn**

- AOP 150- Plaća za redovni rad , prekovremeni rad i rad u posebnim uvjetima- 3.201.225 kn
- AOP 155- Isplaćene naknade po Kolektivnom ugovoru (jubilarne nagrade, pomoći, otpremnina, regres, božićnica, dar djeci djelatnika za sv. Nikolu)- 133.820 kn
- AOP 156- Doprinosi na plaće - 552.502 kn

AOP 160 - Materijalni rashodi - iznose 1.245.385 kn

- AOP 161- Naknade troškova zaposlenima – 421.335 kn
- AOP 166- Rashodi za materijal i energiju - 216.754 kn
- AOP 174- Rashodi za usluge – 575.987 kn
- AOP 185- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 31.309 kn

AOP 193 - Financijski rashodi - 1.857 kn

- AOP 208 – Ostali financijski rashodi (usluge banaka i platnog prometa, te uplata poreza na cestovna motorna vozila) – 1.853 kn

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE –AOP 341- 46.020 kn**AOP 360 – Postrojenja i oprema- 44.000 kn**

- AOP 361 – Uredska oprema i namještaj – 34.000 kn
- AOP 367 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene - 10.000 kn

AOP 374 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 2.020 kn

- AOP 375 – Knjige – 2.020 kn

3. AOP 405 - Iskazan višak prihoda izvještajnog razdoblja koji iznosi 3.937 kn

4. AOP 408 – Manjak prihoda koji je prenesen iz 2017. godine 18.880 kn vidljivo i u Bilanci AOP 236 (Stanje 1. Siječnja)

5.AOP 409 – Obračunati prihodi - nenaplaćeni – 1.285 kn

6. AOP 636 - Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 14.943 kn što je Vidljivo i u Bilanci AOP 237 (stanje 31.prosinca).

7. AOP 641 – Stanje novčanih sredstava za žiro računu iznosi 6.754 kn, što je vidljivo i u Bilanci AOP 064.

Bilješke uz OBVEZE

1. **AOP 001** Obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 346.104 kn
2. **AOP 002** U izvještajnom razdoblju iskazano povećanje obveza u iznosu od 5.195.574kn
3. **AOP 019** Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 5.182.521 kn
4. **AOP 036** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 359.157 kn
Vidljivo i u Bilanci AOP 163.

Bilješke uz RAS- funkcijski**1.AOP 110 –ukupni rashodi i izdaci – 5.180.810 kn**

- AOP 113 -Ukupni rashodi koji se odnose na poslovanje u osnovnom školstvu - 5.098.270
- AOP 122 - Rashodi za posebne namjene (školska kuhinja) - 82.540 kn

Mjesto i datum: Netreću, 31.siječanj 2019.

Osoba za kontaktiranje: Andreja Sigmund
Telefon: 047/ 804-424

Zakonski predstavnik:

Miodrag Popović