

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA NETRETIĆ
Netretić 1
Tel: 047 804 424
Klasa: 400-01/20-01/02
Urbroj: 2133-33-20-1
Duga Resa, 31.siječanj 2020.

B I L J E Š K E
UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2019.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 veće za 43.721,67 kn zbog nabave novih knjiga za knjižnicu, ali i udžbenika za školu.
4. AOP 049 - Povećanje u odnosu na početak godine zbog nabave sitnog inventara u iznosu od 21.870,84 kn
5. AOP 051 – Građevinski objekti u pripremi - Stanje 31. prosinca iznosi 243.750,00 u odnosu na stanje 01. siječnja kada je bilo nula iz razloga što tu pripada projektna dokumentacija za izgradnju nove školske dvorane u Jarčem Polju.
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 158 - Rashodi budućeg razdoblja- iskazan iznos obračunate plaće i prijevoz za 12/ 2019
9. AOP 163 – Obveze - čine obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, financijske rashode, obveze za kazne i ostale tekuće obveze. Vidljivo i obrascu Obveze AOP 036
12. AOP 236 - Manjak prihoda poslovanja – Vidljivo i na obrascu PR-RAS, AOP 636 iznosi 2.991,00 kn što je za 11.952,00 kn manje nego 31.12.2018.g.

Bilješke uz PR-RAS**1. PRIHODI POSLOVANJA – AOP 001- 5.566.301 kn****AOP 045 –Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna- 4.588.809 kn**

- AOP 063 Tekuće pomoći korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 4.588.809 kn

AOP 105 - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada – 13.011 kn

- Sufinanciranje školske kuhinje sufinancirali su učenici/roditelji - 13.011 kn

AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija - 3.365 kn

- AOP-124 - prihod od pruženih usluga – 1.686 kn (prihod od pružanja usluga zakupa prostora)
- AOP-127- donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna – 1.679 kn

AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna – 961.116 kn – Karlovačka županija**2. RASHODI POSLOVANJA – AOP 148 - 5.236.339 kn****AOP 149 – Rashodi za zaposlene – iznose 4.041.851 kn**

- AOP 150- Plaća za redovni rad , prekovremeni rad i rad u posebnim uvjetima- 3.364.220 kn
- AOP 155- Isplaćene naknade po Kolektivnom ugovoru (jubilarne nagrade, pomoći, otpremnina, regres, božićnica, dar djeci djelatnika za sv. Nikolu)- 119.635 kn
- AOP 156- Doprinosi na plaće – 557.996 kn

AOP 160 - Materijalni rashodi - iznose 1.164.150 kn

- AOP 161- Naknade troškova zaposlenima – 421.775 kn
- AOP 166- Rashodi za materijal i energiju - 225.597 kn
- AOP 174- Rashodi za usluge – 489.131 kn
- AOP 185- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 27.667 kn

AOP 193 - Financijski rashodi - 2.491 kn

- AOP 208 –Bankarske usluge i usluge platnog prometa -2.351 kn

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE –AOP 341- 318.008 kn**AOP 360 – Postrojenja i oprema- 30.536 kn**

- AOP 361 – Uredska oprema i namještaj – 5.452 kn
- Aop 363 – Oprema za održavanje i zaštitu (oprema za grijanje) – 4.504 kn
- AOP 367 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – 20.580 kn

AOP 374 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – 43.722 kn

- AOP 375 – Knjige – 43.772 kn
- AOP 393 – Dodatna ulaganja na nef. imovini – 243.750 kn

3. **AOP 636** - Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 2.991 kn što je Vidljivo i u Bilanci AOP 231 (stanje 31.prosinca).
4. **AOP 641** – Stanje novčanih sredstava za žiro računu iznosi 24.629 kn, što je vidljivo i u Bilanci AOP 064.

Bilješke uz OBVEZE

1. **AOP 001** Obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 359.157 kn
2. **AOP 002** U izvještajnom razdoblju iskazano povećanje obveza u iznosu od 5.594.566 kn
3. **AOP 019** Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 5.565.519 kn
4. **AOP 036** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 388.204 kn
Vidljivo i u Bilanci AOP 163.

Bilješke uz RAS- funkcijski

1. **AOP 110 –ukupni rashodi i izdaci – 5.554.346 kn**
-AOP 113 -Ukupni rashodi koji se odnose na poslovanje u osnovnom školstvu – 5.554.346 kn

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

Zakonski predstavnik:

Miodrag Popović

