

OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
Javorinska br.5, Zagreb  
KLASA: 602-01/19-01/36  
URBROJ: 251-137-03-19

U Zagreb 31.01.2019.god

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2018**

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

Ukupni prihodi za period od 01.01.-31.12.2018 iznose 10.418.363,00 kn / AOP 001 To su:

- Pomoći iz ino. i od subj. unutar općeg pror. .... 7.720.713,00 kn / AOP 045
- Prihodi od imovine ..... 6,00 kn / AOP 074
- Prihodi po posebnim propisima ..... 463.918,00 kn / AOP 105
- Prihodi od pruženih usluga ..... 34.910,00 kn / AOP 123
- Prihodi iz nadležnog proračuna ..... 2.198.816,00 kn / AOP 131
- 
- Odstupanja na prošlu godinu vide se na AOP 65 indeks 887 u iznosu 53.220,00 – sredstva koje je MZO uplatilo školi za informatičku opremu , te AOP 123 indeks 150,7 gdje je 2018 godini od iznajmljivanja prostora primljen veći iznos , te AOP 133 indeks 314,2 gdje je Grad uplatio iznos od 477.650,01 kn za uređenje sanitarija i poda u školi. – nefinancijska imovina

Rashodi poslovanja za period 01.01.-31.12.2018. godine iznose 9.908.215,00 kn  
AOP 148 To su:

Rashodi za zaposlene..... 7.731.101,00 kn / AOP 149  
Materijalni rashodi ..... 1.755.934,00 kn / AOP 160  
Financijski rashodi ..... 8.317,00 kn /AOP 193  
Naknade građanima i druge naknade ..... 382.271,00 kn AOP 246  
Ostali rashodi ..... 30.592,00 kn / AOP 257

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose ..... 701.643,00 kn /AOP 341

Odstupanja u odnosu na prošlu godinu vidljiva su na AOP 167, indeks 172 – jer su povećani troškovi materijala za nastavu, pošto smo financirali materijal za uređenje škole i materijal za nastavu povodom 70 obljetnice škole i projekt „Učimo pokretom“ .

Gradski proračun i Ministarstvo prosvjete doznačili su nam sredstva u iznosu od 17.088,00 za didaktički materijal.

AOP 177, indeks 219 usluge promidžbe odnosi se na trošak izdavanja Dječjeg opisnog rječnika financiran od MZO.

AOP 181, indeks 283,7 odnosi se na povećanje troškova pomoćnika u nastavi.

AOP 341, indeks 400,5 odnosi se na povećano opremanje škole – uređenje sanitarija, nabavljena računala, školski namještaj i oprema za kuhinju ( konv. pećnica, el. friteza). AOP 632, indeks 593,3 odnosi se na manjak prihoda zbog evidentiranja rashoda koji se odnose na 2018 godinu neovisno o plaćanju i nenaplaćenih prihoda za školsku kuhinju, hitne intervencije, jer se ne mogu knjižiti kao potraživanja od nadležnog proračuna za redovnu djelatnost.

UKUPNI PRIHODI.....	10.418.363,00 KN /AOP 403
UKUPNI RASHODI.....	10.609.858,00 KN /AOP 404
UKUPNI manjak 2018 GODINE .....	-191.495,00 KN / AOP 406
PRENESENI MANJAK IZ 2017 .....	-118.728,00 KN /AOP 408
UKUPNI MANJAK PRIHODA ZA 2018 GOD. IZNOSI .....	-310.223,00 KN /AOP 636

Stanje žiro računa na dan 31.12.2018. godine iznose..... 85.688,00 kn /AOP 641

## 2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZA

Ukupne obveze za period 01.01-31.12.2018 iznose 1.132.443,00 Aop 36

Od toga za plaću i naknade plaće ,prijevoz iznos od .....	734.469,00 KN
Za račune prema dobavljačima .....	379.904,00 KN
Obveze za bolovanje Hzzo .....	18.070,00 KN

AOP 049 u iznosu od 135.405,00,00 kn odnosi se na dospjele obveze za materijalne rashode , i AOP 090 u iznosu od 883.380,00 kn odnosi se na stanje nedospjelih obveza, a odnose se na obveze za plaću i obveze prema dobavljačima.

## 3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

U bilanci dugotrajna imovina iskazana je po nabavnoj vrijednosti te se ispravak vrijednosti oduzima kod utvrđivanja sadašnje vrijednosti.

Ukupna vrijednost imovine AOP 001 iznosi 9.567.651,00 kn, indeks 106 odnosi se na povećanje vrijednosti zgrada.

Za dugotrajnu imovinu primjenjivale su se propisane stope ispravka vrijednosti iz Pravilnika te je knjiženo zaduženjem računa vlasništva i odobrenjem računa ispravka vrijednosti imovine.

AOP 065 u iznosu od 85.688,00 kn odnosi se na sredstva žiro računa, indeks 347,7 odnosi se na sredstva koja su 31.12.18 bila na računu. – primljena su sredstva za školski odbor koji je isplaćen u 01/2019 te sredstva od uplate roditelja za kuhinju i boravak i sredstva MZO 1800,00 kn za nabavku licence.

AOP 080 iznosi 17.038 kn i odnosi se na potraživanja za bolovanje preko HZZO.

AOP 140 u iznosu od 21.980,00 kn odnosi se na potraživanja za uplate roditelja za boravak i prehranu te za najam prostora

Aop 161, indeks 109 u iznosu od 719.494,00 odnose se na rashode plaće ( Ministarstvo i Grad) jedno razredno odjeljenje više u školskoj godini.

AOP 236 manjak prihoda poslovanja iznosi -310.223,00 kn indeks 261,30 odnosi se na manjak prihoda od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i financiranje računa koje grad plaća po stvarnom trošku.

Na računu viška poslovanja utvrđena je korekcija prihoda cto 67124241 u iznosu od 482.272,81 i korekcija prihoda cto 63622 57.220, kn u korist računa manjka prihoda od nefinancijske imovine.

#### **4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Tijekom 2018 godine došlo je do smanjenja u obujmu imovine ( rashod) u iznosu od 74.583,00 kn AOP 021,a odnose se na otpis i isknjiženje osnovnih sredstava i sitnog inventara iz upotrebe i povećanje vrijednosti 2000,00 kn -donacija .

AOP 041 u iznosu od 54.843,00 kn odnosi se na smanjenje promjena u obujmu obveza tj. kompenzacija za bolovanje iznad 42 dana.

#### **5.BILJEŠKE RAS-funkcijski**

AOP 110 u iznosu od 10.609.858,00,00 kn odnosi se na ukupne rashode škole u sklopu funkcije Obrazovanje ( izdvojen je iznos od 564.171,00,00 kn i odnosi se na troškove prehrane)

Ravnateljica škole:

Koviljka Borko