

OŠ IVANA MAŽURANIĆA
Javorinska br.5, Zagreb

RKDP 14953
MB 3217124
OIB 08844695446

KLASA: 400-02/20-01/01
URBROJ: 251-137-03-20

U Zagreb 28.01.2020 .god

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2019

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Ukupni prihodi za period od 01.01.-31.12.2019 iznose 10.536.265,00 kn / AOP 001 To su:

- Pomoći unutar općeg proračuna. 8.391.480,00 kn / AOP 045
- Prihodi po posebnim propisima 527.454,00 kn / AOP 105
- Prihodi od pruženih usluga 69.232,00 kn / AOP 123
- Prihodi iz nadležnog proračuna 1.548.099,00 kn / AOP 131
-
- Odstupanja na prošlu godinu vide se na AOP 127 indeks 2111,4 u iznosu 42.228,00 kn s obzirom na prošlu godinu, prihod od tekućih donacija u iznosu od 25,824,00 (donacija roditelja) i prihod od kapitalnih donacija u iznosu od 16,404,00 kn (donacija kompjutora INA)

Rashodi poslovanja za period 01.01.-31.12.2019. godine iznose 9.948.680,00 kn
AOP 148 To su:

Rashodi za zaposlene..... 8.186.694,00 kn / AOP 149
Materijalni rashodi 1.531.307,00 kn / AOP 160
Financijski rashodi 8.706,00 kn /AOP 193
Naknade građanima i druge naknade 197.183,00 kn AOP 246
Ostali rashodi 24.790,00 kn / AOP 257

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 360.217,00 kn /AOP 341

Odstupanja u odnosu na prošlu godinu vidljiva su na AOP 175, indeks 202 – jer su povećani i troškovi za prijevoz učenika na izlete i terensku nastavu.

I AOP 181 indeks 163,50 povećan zbog isplata ugovora o djelu po projektu Učimo pokretom , te plaćanje više asistenata u nastavi.

AOP 246 indeks 51,6 znatno je manji na prošlu godinu, jer je Gradski ured na ovom kontu uplatio radne bilježnice, a ostatak udžbenika za učenike financiralo je MZO.

Aop 375 u iznosu od 218.384,00 kn u indeksu 2313 odnosi se na sredstva i trošak za udžbenike za učenike .

Aop 401 manjak prihoda od nefinancijske imovine indeks 904,4 u iznosu od 142.149,00 kn odnosi se na nabavu opreme.

Sredstva za opremu od Grad za namještaj 48.585,00, 105.811 kuhinjska oprema,3.908,00 knjige, od mzo 213.733,18 kn za udžbenike i knjige, vlastiti prihodi 3.183,00 kn za opremu Škola za život 9.198,00 kn (48.701,00 preko 32217 materijal za nastavu) i 87.485,00 kn oprema od grada u obvezi sredstava u 2020 godini.

UKUPNI PRIHODI.....	10.536.265,00 KN /AOP 403
UKUPNI RASHODI.....	10.308.897,00 KN /AOP 404
UKUPNI višak 2019 GODINE	227.369,00 KN / AOP 405
PRENESENI MANJAK IZ 2018	-310.223,00 KN /AOP 408
UKUPNI MANJAK PRIHODA ZA 2019 GOD. IZNOSI	-82.855,00 KN /AOP 636
.	
Stanje žiro računa na dan 31.12.2019. godine iznose.....	152.029,00 kn /AOP 641

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZA

Ukupne obveze za period 01.01-31.12.2019 iznose 962.037,00 AOP 36

Od toga za plaću i naknade plaće iznos od	697.735,00 kn
Za račune prema dobavljačima.....	161.662,00 kn

AOP 049 u iznosu od 42.723,00 kn odnosi se na dospjele obveze za materijalne rashode , i AOP 090 u iznosu od 919.314,00 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 10.105.143,00 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 152.029,00 kn odnosi se na sredstva žiro računa, indeks 177,4 odnosi se na sredstva koja su 31.12.19. bila na računu.

AOP 080 iznosi 12.618 kn i odnosi se na potraživanja za bolovanje preko HZZO.

AOP 140 u iznosu od 28.405,00 kn odnosi se potraživanja za uplate roditelja za boravak 6.500,00 i prehranu u iznosu od 9.820,00 te za najam prostora 12.085,00

Aop 161, indeks 109 u iznosu od 714.536,00 odnose se na rashode plaće (Ministarstvo i Grad plaća 12/2019)

AOP 290 odnosi se na obveze između pror. korisnika (bolovanje) te nema obveze povrata neutrošenih sredstava u proračun

AOP 233 višak prihoda poslovanja u iznosu od 243.038,00 kn i AOP 236 manjak prihoda poslovanja u iznosu od 325.893,00 kn utvrđuje se prebijanjem računa viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja.

Višak prihoda poslovanja prebija se s manjkom viška poslovanja , a višak prihoda od nefinancijske imovine prebija se s manjkom prihoda nefinancijske imovine i tako za svaki izvor financiranja.

Ukupan rezultat poslovanja je -82.854,00 kn

Na računu viška poslovanja utvrđena je korekcija prihoda cto 6712 u iznosu od 158.575,00 i korekcija prihoda cto 63622 213.733,18 kn u korist računa manjka prihoda od nefinancijske imovine.

4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Tijekom 2019 godine došlo je do smanjenja u obujmu imovine (rashod) u iznosu od 176.450,00,00 kn AOP 020,a odnose se na otpis i isknjiženje osnovnih sredstava iz upotrebe i povećanje vrijednosti 440.325,00 kn ; 2562,50 gradnja sustava daljinskog mjerenja, 413.938,49 ugradnja fotonaponskog sustava i sunčana elektrana, 16350,00 kn donacija INA i 54,22 donacija robotska hvataljka i 7420 laptopi

AOP 041 u iznosu od 84.602,00 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 10.308896,00, kn odnosi se na ukupne rashode škole u sklopu funkcije Obrazovanje (izdvojen je iznos od 494.378,00,00 kn i odnosi se na troškove prehrane)

Računovođa škole:

Dubravka Komušar

Ravnatelj škole:

Prof. Nikola Šandrk