

REPUBLIKA HRVATSKA
OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA SATNICA ĐAKOVAČKA
BANA JOSIP JELAČIĆA 6, 31421 SATNICA ĐAKOVAČKA
RAZINA: 31
MAT.BROJ: 4247230
OIB: 85892714334
RAZDJEL: 000
ŠIFRA ŠKOLE: 14-022-007
RKP: 48460
DJELATNOST: 8520 OSNOVNO OBRAZOVANJE

B I L J E Š K E
UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2019.GOD.

Bilješke uz BILANCU

- AOP 008 –Građevinski objekti- Stanje 31.prosinca veće u odnosu na stanje 01.siječnja zbog uknjiženja sportske dvorane u poslovne knjige škole
- AOP 014- Postrojenja i oprema – Stanje 31. prosinca veće u odnosu na stanje 01. siječnja zbog nabave računalne opreme, uredskog namještaja, te sportske opreme za dvoranu
- AOP 030 –Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti- stanje na kraju godine smanjeno zbog manje kupnje novih knjiga, te ispravka vrijednosti knjiga i udžbenika(100%)
- AOP 049 – Vidljivo povećanje u odnosu na početak godine zbog uknjižavanja vrijednosti nabavljenog sitnog inventara.
- AOP 067 – smanjenje stanja žiro računa zbog zbog nabave informatičke i ostale opreme
- AOP 079 – potraživanje za povrat poreza i prireza na dohodak po konačnom obračunu poreza i prireza na dohodak (općina Satnica Đakovačka)
- AOP 080 – u 2018.god. je bilo više potraživanja za bolovanja preko 42 dana, nego u 2019.god.
- AOP 161- Rashodi budućeg razdoblja - iskazan iznos obračunate plaće i prijevoz djelatnicima 12/2019., obračun SOR-a 12/2019.
- AOP 163- Obveze čine obveze za zaposlene (plaća za 12/2019.), obveze za materijalne i financijske rashode (prijevoz djelatnicima, obveze prema dobavljačima), više uplaćeni porez i prirez po konačnom obračunu, te obveze za nabavu nefinancijske imovine
- AOP 233- Višak prihoda poslovanja
- AOP 244 – izvanbilančni zapisi – oprema dana na korištenje školi od MZO-a i CarNet-a 113.132,17 kn

Bilješke uz PR-RAS

AOP 065 – Kapitalne pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 49.219

- uplata MZO-a za sufinanciranje udžbenika i za licence u 2019.god. dok je u 2018.god. bila uplata za računalnu opremu za sudjelovanje u „eksperimentalnom programu“

AOP 067 – Tekuće pomoći temeljem prijena EU sredstva

- Sufinanciranje u projektu Školska shema (voće i mlijeko) u 2018.god., u 2019.god. novi način financiranja i knjiženja, te nema troškova na tom kontu

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi 6.979

- smanjeno sufinanciranje kroz projekt „Vrijeme je za školski obrok“

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga 15.000

- najam dvorane u 2019.god.

AOP 133 – Prihod iz nadležnog proračuna za finan. rashoda za nabavu nefinan. imovine

- u 2018.god. su bili radovi na dvorani, te je opremana školska kuhinja, u 2019.god. više nema tih troškova

AOP 155 – Ostali rashodi za zaposlene 102.978

- povećan broj ispalta jubilaranih nagrada i ostalih naknada i pomoći

AOP 158 – Doprinos za obv.zdrav.osig. 395.155

- povećan doprinos u 2019.god. na 16,5%

AOP 159 – Doprinos za obv.zdrav.osig. u slučaju nezaposlenosti 3.234

- ukinut doprinos tijekom godine

AOP 162 – Službena putovanja 20.969

- povećan broj službenih putovanja

AOP 163 – Naknade za prijevoz 79.392

- trošak putovanja na posao i s posla smanjen

AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika 2.842

- povećan broj stručnih usavršavanja

AOP 167 – Uredski materijal 59.892

- povećani troškovi uredskog materijala

AOP 169 – Energija 120.651

- povećanje zbog grijanja nove dvorane.

AOP 170 – Mat. i dijelovi za tek. i inv.održ. 11.255

- manji troškovi za mat. i dijel. za tek. i inv.održ.

AOP 171 – Sitan inventar 2.183

- smanjenje troškova sitnog inv., u 2018. oprema školska kuhinja

AOP 173 – Radna odjeća i obuća 1.534

- povećanje kupnje radne odjeće

AOP 179 – Zakupnine i najamnine 1.800

- Povećanje – kupnja licence za software za nadzor informatičke učionice

AOP 183 – Ostale usluge 8.060

- povećanje u 2019.god. - grafičke usl. i usl. kopiranja, troškovi za robotiku, te najam aparata za vodu

AOP 184 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 2.835

- u 2019.god. osoba na stručnom osposobljavanju

AOP 192 – Ostali nesp.rashodi poslovanja 40.042

- u 2019.god. manji troškovi

Bilješke uz P-VRIO

AOP 021 – Promjene u obujmu imovine – proizvedena dugotrajna imovina 178.385

- Opremanje nove školske dvorane sportskom opremom

AOP 023 – Promjene u obujmu imovine – sitan inventar 15.011

- Opremanje nove školske dvorane sitnim inventarom

Bilješke uz RAS-funkcijski

AOP 113 - Osnovno obrazovanje 3.747.142

- Rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi

Bilješke uz OBVEZE

AOP 001 - Stanje obveza 1. siječnja 373.692

- sastoje se od obveza za plaću za prosinac 2018. godine, obveza za povrat u državni proračun (bolovanje iznad 42 dana na teret HZZO-a), te od obveza za režijske troškove za prosinac 2018. godine

AOP 090 - Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 364.325

- 231 - obveze za zaposlene odnose se na: zaposlenike škole koje financira MZO, stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa koje financira HZZ, a dospijevaju do 15.01.2020. godine. 250.891,97 kn
- 232 - obveze za materijalne rashode 61.044,90 kn
- 234 - obveze za financijske rashode odnose se na rashode za Fina karticu 190,83 kn
- 237 - obveze za nakn. građanima i kućanstvima (radne bilježnice financirane od MZO-a) 598,20 kn
- 239 - ostale tekuće obveze odnose se na: Obveze za predujmove - unaprijed primljeni novac Osječko-baranjske županije za Pomoćnike u nastavi koji nije u cijelosti utrošen, (po uputi OBZ novac nije vraćen u proračun Županije već je prenesen kao predujam u 2020. godinu), obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun koji se odnose se na povrat poreza i prireza na dohodak po konačnom obračunu poreza i prireza na dohodak koji je rađen na plaći za studeni 14.037,38 kn
- 242 - obveze za nabavu uredskog namještaja, računala i računalne opreme, te knjiga 37.562,03 kn

OŠ Satnica Đakovačka nema sudskih sporova u tijeku niti ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina.

U Satnici Đakovačkoj, 28.siječnja 2020.god.

Računovođa

Zakonski predstavnik:

M.P.

Marija Basa
031/852-141

Mario Plavčić, prof.