

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.

OSNOVNA ŠKOLA GORNJE JESENJE

Broj RKP-a: 15840

Matični broj: 03079597 OIB: 45751007835

Adresa obveznika: Gornje Jesenje 78, Gornje Jesenje

Oznaka razine: 31

Šifra djelatnosti: 8520

Šifra županije/ općine: 552 KZZ- Općina Jesenje

- **Bilješke uz Izvještaje o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1 –AOP 055 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna – u izvještaj godini od JLS prihodovano je ukupan iznos od 54.114 kn koji je utrošen na plaće pomoćnika u nastavi, sufinanciranje školske kuhinje, prijevoza djece te dodatne troškove tiskanja monografije škole: ostatak iznosa od 1.712 kn utrošit će se u sljedećoj godini.

Bilješka 2 – AOP 058 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – u izvještajnoj godini sklopljen je Ugovor sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje za prijam u radni odnos na mjesto stručnog suradnika- socijalnog pedagoga na određeno vrijeme i prihodovano je 95.169 kn koje će se utrošiti samo na plaću djelatnice stručnog suradnika i u druge svrhe ne može se upotrebljavati.

Bilješka 3 – AOP 064 Tekuće pomoći od proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan- u izvještajnoj godini prihodovan je ukupan iznos od 2.522.419 koje je utrošeno na plaće zaposlenika, od ukupnog je iznosa prihodovano 14.400 kn za kupnju didaktičkog materijala, za opremu 9.600 kn, kupnju lektira u školsku knjižnicu 2.000 kn, kupnju udžbenika za školsku godinu 2019/2020. 20.436 kn. za aktiv glazbene kulture 2.000 kn. Ostatak iznosa od 6.436 kn utrošit će se za preostalu kupnju didaktičkog materijala za potrebe povijesti, za aktiv glazbene kulture, te za ostale potrebne materijale za nastavu.

Bilješka 4 – AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi – u izvještajnoj godini ostvareno je 88.762 za potrebe školske kuhinje, ostali nespomenuti prihodi su od najma dvorane i prodaje starog papira, crveni križ i terenska nastava.

Bilješka 5 – AOP 125 Prihodi oz prodaje proizvoda i robe- na dan 01.01.2019. iznosi su 315,00 kn, dok je završno stanje iznosilo 910,00 kn. razlika proizlazi od prodaje papira .

Bilješka 6 - AOP 126 Prihodi od pruženih usluga – u prethodnom razdoblju iznosili su 25.295, kn, dok je u izvještajnom razdoblju ostvareno 10.071, kn. Razlog zbog čega dolazi do odstupanja je manji broj korisnika najma dvorane u 2019. godini.

Bilješka 7 - AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja- u prethodnom razdoblju ostvareno je 626.257, kn, a u izvještajnom 848.198 kn, zbog sanacije krova i centralnog grijanja u školi. Od ukupnog iznosa utrošeno je 829.374, a ostatak iznosa utrošit će se u sljedećoj godini sanaciju krova koji je prema Ugovoru i Ponudbenom listu dobavljača uključen u ukupan iznos.

Bilješka 8 –AOP 162 Službena putovanja – na dan 01.01.2019. iznosi 17.167 kn dok je u izvještajnom razdoblju na dan 31.12.2019. iznosi 29.569 kn. Razlika iznosi zbog većeg broja odlazaka zaposlenika škole na dodatne edukacije i usavršavanja.

Bilješka 9 AOP 169 Energija – stanje na dan 01.01.2019. iznosi 165.653 kn, a na dan 31.12.2019. 107.095 kn, smanjenje potrošnje električne energije i plina proizlazi zbog toplijeg vremena i štrajka zaposlenika u 11/2019 kada nije bila nastava održana stoga nije bilo potrebno uključivati grijanje.

Bilješka 10- AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje- stanje na dan 01.01.2019. iznosi 4800, kn, a na kraju izvještajne godine 14.602 kn. Sredstva su utrošena na kupnju materijala za potrebe uređenja učionica, sanitarnih prostorija, za potrebe kotlovnice i ulaza u školu.

Bilješka 11- AOP 173 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća- povećanje u izvještajnom razdoblju u odnosu na prethodni iznosi 966 kn, za nabavku odjeće tehničkom osoblju.

Bilješka 12 – AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja- u prethodnom razdoblju iznosilo je 53.355 kn, dok je uz izvještajnom iznosilo 292.900 kn. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je sanacija krova u iznosu od 184.425 kn, sanacija centralnog grijanja 75.095 kn te uređenje knjižnice, 1. kata (hol) škole i zbornice u iznosu od 19.730 kn jer nakon sanacije krova trebalo je sanirati pukotine u zbornici škole i holu škole.

Bilješka 13- AOP 178 Komunalne usluge – stanje na dan 01.01.2019. iznosi 3,686 kn, a na dan 31.12.2019. iznosi 6.252 kn, razlika proizlazi zbog povećanja komunalnih naknada i povećanje potrošnje vode.

Bilješka 14- AOP 183 Ostale usluge- u prethodnom razdoblju iznosile su 290 kn, a u izvještajnom razdoblju 47.193 kn. Veliko odstupanje došlo je zbog tiskanja monografije škole povodom obilježavanja 160 godina škole u iznosu od 42.125 kn, koja su osigurana jednim dijelom od Ministarstva znanosti i obrazovanja, Županije, Općine i jednim dijelom od vlastitih izvora. Iznos od 2.500 kn odnosi se na projektnu dokumentaciju u svezi sanacije krova koja nije uračunata u ukupnu cijenu krova.

Bilješka 15- AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja- na dan 01.01.2019. iznose 3.188 kn, a 31.12.2019. iznose 10.157 kn, sredstva su utrošena za ulaznice učenika za predstave u iznosu od 2.805 kn te za estetsko uređenje ulaza škole i ispred ulaza u dvoranu, a iznosi 4.808 kn.

Bilješka 16- AOP 366 Sportska i glazbena oprema i AOP 367 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene- sredstva na dan 01.01.2019. iznose 20.950, a 31.12.2019. iznose 35.571 kn. S obzirom da je Ministarstva znanosti i obrazovanja sufinanciralo školu za kupnju didaktičkog materijala isto je po primitku sredstva i učinjeno. Za didaktički materijal utrošeno je 12.030 kn, dok će se preostali iznos utrošiti u 2020. godine. Sredstva su utrošena za potrebe razredne nastave, fizike, tjelesne i zdravstvene kulture, kemije, matematike i tehničke kulture.

U izvještajnoj godini kupljene su dvije pametne ploče u iznosu od 14.550 kn za prirodoslovno matematičko područje i za jezično umjetničko područje. Nadalje, računalo u iznosu od 4.056,00 kn za potrebe tajništva te LED tv u iznosu od 4.500 kn za potrebe nastave biologije, kemije i fizike za koji su se profesori opredijelili umjesto kupnje pametne ploče.

- **Bilješke uz Bilancu**

Bilješka 17- AOP 031 Knjige- stanje na dan 01.01.2019. iznosi 71.957, a na dan 31.12.2019. iznosi 95.636 kn. Razlika između početnog i završnog stanja nastala je zbog sufinanciranje Ministarstva znanosti i obrazovanja za kupnju novih udžbenika za školsku godinu 2019./2020.

Bilješka 18- AOP 233 Višak prihoda poslovanja- ostvaren višak u iznosu 55.137 kn , a raspodjela će se izvršiti u slijedećem razdoblju.

Bilješka 19 – AOP 245 Izvanbilančni zapisi- ostvaren je iznos od 75.992 kn informatičke opreme koje je financiralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja za potrebe zaposlenika i učenika škole u okviru projekta „Škola za život“.

- **Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

Bilješka 20– AOP 110 Obrazovanje - usluge se odnose na rashode školske kuhinje u iznosu od 90.570 kn, a ostali rashodi na osnovnoškolsko obrazovanje.

- **Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

Bilješka 21 - nema podataka jer nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza u 2019. godini.

- **Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

Bilješka 22 - U nedospjelim obavezama za rashode poslovanja iskazane su obaveze za plaću i prijevoz na posao za mjesec prosinac 2019. godine i obaveze za ostale rashode poslovanja koje dopijevaju u siječnju 2020. godine.

Datum: 30.01.2020.

Ana Kovačec
Voditeljica računovodstva

Ljerka Malogorski-Dragoslavić, prof.
Ravnateljica škole