OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA ANTUNA ĆOLNIĆA

31400 Đ A K O V O

TRG N.Š.ZRINSKOG 4

ŠIFRA GRADA: 103

BROJ RKP-a: 09089

MATIČNI BROJ: 03386180

OIB: 18161215581

RAZINA: 31

RAZDJEL: 000

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

B I LJ E Š K E

# UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE SIJEČANJ – PROSINAC 2020. GODINE

Sva primljena sredstva Škola raspoređuje prema namjeni za koju su određena.

Prihodi za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2020. godine iznose =10.972.090,28 kn.

Izdaci za razdoblje 1. siječnja – 31. prosinca 2019. godine iznose =10.821.282,795 kn.

Višak prihoda u odnosu na rashode iznosi 150.807,49 kn. Manjak prihoda preneseni iznosi 126.281,27 kn, te je ukupni višak 24.526,22 kn.

Prosječan broj zaposlenih je 75, a na osnovi sati rada 72.

**Bilješke uz PR-RAS**

**AOP 065** - **Kapitalne pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije**

**nadležan**

- manji iznos uplate MZO-a za sufinanciranje udžbenika

**AOP 116 - Ostali nespomenuti prihodi**

- smanjen broj djece u produženom boravku pa samim time i uplate broja roditelja za djecu

**AOP 126 - Prihodi od pruženih usluga**

- u 2020.god nije bilo iznajmljivanja dvorane zbog pandemije corona virusa

**AOP 159 - Doprinos za obv.zdrav.osig. u slučaju nezaposlenosti**

- ukinut doprinos tijekom 2019. godine

**AOP 162 - Službena putovanja**

**AOP 164** - **Stručno usavršavanje zaposlenika**

- smanjen broj službenih putovanja zbog pandemije corona virusa

**AOP 171 - Sitan inventar**

- manji troškovi sitnog inventara

**AOP 177 - Usluge promidžbe i informiranja**

- u 2019. je bio natječaj za ravnatelja

**AOP 178 - Komunalne usluge**

**-** Grad Đakovo ukinuo komunalnu naknadu za vrijeme pandemije corona

virusa

**AOP 179 - Zakupnine i najamnine**

- u 2020. veća nabava licenci, jedan dio u sklopu provedbe kurikuluma

**AOP 182 - Računalne usluge**

- smanjena potreba u 2020.god.

**AOP 211 - Ostali nespomenuti financijski rashodi**

- u 2019.god. smo imali sporazum o sufinanciranju sa IRIM gdje je grad

Đakovo doznačio sredstva 10.000,00 kn

**AOP 254 - Naknade građanima i kućanstvima u novcu**

**-** nemamo trenutno djece sa poteškoćama u razvoju

**AOP 255 - Naknade građanima i kućanstvima u naravi**

- u 2020.god. veći troškovi, jer se povećao broj radnih udžbenika

**AOP 375 - Knjige**

- u 2020.g. manje utrošeno na nabavu udžbenika u odnosu na radne

bilježnice u sklopu MZO sufinanciranja

**Bilješke uz BILANCU**

**AOP 067** - stanje žiro računa svedeno je na nulu zbog prelaska na poslovanje putem

Županijske riznice, te su sva novčana sredstva prebačena na podračun

Osječko-baranjske županije

**AOP 081** - prema uputi MZO-a ne treba zatvoriti bolovanja

**AOP 153** - potraživanja prema kupcima nenaplaćena

**AOP 155** - na kontu 167 prikazana su novčana sredstva kojima raspolažemo na

podračunu Županijske riznice, a prebačena su sa žiro računa.

**AOP 167** - Rashodi budućeg razdoblja - iskazan iznos obračunate plaće i prijevoz

djelatnicima 12/2020.

**AOP 171** - razlika je tolika jer smo od ove godine počeli knjižiti kontinuirane rashode

**AOP 239** - Višak prihoda poslovanja

**AOP 244** - Manjak prihoda od nefinancijske imovine

**AOP 251**- izvanbilančni zapisi za 2019.g i 2020.g. U 2020.g uvećani nabavom

opreme u sklopu reforme kurikuluma. Nabavili smo tablete.

# **Bilješke uz RAS-funkcijski**

**AOP 113 - Osnovno obrazovanje**

- Rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi

**AOP 122** - trošak školske kuhinje - financira se sa 70% iz proračuna Osječko-

baranjske županije, te 30% iz proračuna grada Đakova

**Bilješke uz OBVEZE**

**AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja**

- puno je veće za razliku od početnog stanja zbog knjiženja kontinuiranih rashoda –

plaća 12/2020 i kvota invalida 12/2020

Ne postoje sudski sporovi u tijeku niti ugovorni odnosi i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina.

U Đakovu, 29.01.2020. godine.

Računovođa: Ravnatelj:

Marijan Cezner Zvonko Belvanović