Dubrovačko-neretvanska županija -19

OPĆINA POJEZERJE-343

**Osnovna škola „OTRIĆI-DUBRAVE“**

20 342-Otrić-Seoci-Otrić-Seoci 3

RKP:12411 , šifra škole:19-514-001

MB:3107833

OIB:16888776274

Šifra djelatnosti:8520

Razina:31

KLASA:400-05/20-01-44

Urbroj:2148-18-20-01

Otrić-Seoci,31.siječnja.2020. .godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE OD 01.01.2019.-31.12.2019.GODINE

OSNOVNA ŠKOLA „OTRIĆI-DUBRAVE“Otrić-Seoci posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

# --1.BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 064:-prihodi iz državnog proračuna za plaće i naknade za dvanaest mjeseci, za lektiru,prihodi iz Općine Pojezerje, i sl…….=2.510.704,78 kuna

AOP 077: kamate na depozite….=1,98 kuna

AOP 132:-prihod JLP(r)S za materijalne i ostale izdatke poslovanja….324.100,57 kuna

AOP 149:-izdaci za zaposlene i materijalne izdatke ………=2.284.416,56

AOP 193-financijski rashodi –pristojbe za platni promet….=2.787,31

AOP 341:izdaci za osnovna sredstava i dodatno ulaganje na građevinskom objektu (rekonstrukcija prostorija u kabinete u zgradi škole )…………………=246.634,80

Razlog većeg odstupanja je više odobrenih sredstava iz JLP(R)S za dodatna ulaganja.

Napravljena je i proknjižena korekcija i utvrđivanje rezultata između viška i manjka prihoda poslovanja i viška i manjka prihoda od nefinancijske imovine i utvrđen je rezultat poslovanja u 2019.godini.

AOP:631:višak prihoda i primitaka u 2019. godine u iznosu od…13.864,10 kn

AOP:633:prenesen višak iz 2018. godine u iznosu od …=3.335,99 kn

AOP:635:- višak prihoda u slijedećem razdoblju….=17.200,09 kuna(dio za mat.troškove za 12-2020,a dio MZO-nast. Pomagala za 2020.g. )

AOP:637:-obveze za zaposlene za plaću 12/2019 godine-kontinuirani rashodi bud. razd.=205.997,13

# PREGLED PRIHODA I PRIMITAKA I RASHODA I IZDATAKA ZA 2019.g.

# PRIHODI I PRIMICI \_\_\_\_\_kn

1.Bruto plaće – ministarstvo,prijevoz,ost. naknade....................2..479.304,78

2.Lektira za škol.knjižnicu………………… …............ ..............2.000,00

**Ukupno ministarstvo...................................................2.481.304,78**

1.Materijalni-redovna sred.županija..............................................95.766,00

2.Ostala sreds.-županija./rekonstrukcija-kabineti/,vrata.............208.231,25

3.županija,radne biljež..,shema-voće.gorivo…….. ...........… …..30.104,32

**­­­­­­­­­­­­­­­­­­­­ Ukupno županija..................................................................334.100,57**.

1.Kamate,caritas,Općina Pojezerje,ŠŠK,,…………………..30.096,98

**Ukupno ostalo.................................................................................30.096,98**

**UKUPNO PRIHODI I PRIMICI............................................................................2.845.502,33**

RASHODI I IZDACI \_\_\_\_\_\_\_\_ kn

1.Bruto plaće,prijevoz i ostalo naknade za zaposl............. …........2.482.839,53

2.Lektira za škol.knjižnicu.…………….............................................. 2.000,00

**Ukupno ministarstvo........................................................2.430.639,53**

1.Službena putovanja(321)……………………………………………..12.664,00

2.Rashodi za mater. i energ(322)…………………………………….…41.569,91

3.Rashodi za usluge(323)……………………………………………..…36.510,00

4.Ostali nesp.rashodi (329)…………………..………………….…….....2,234,78

5.Usluge platnog pr (343)...........................................................................2.787,31

6. Shema-voće (322)...................................................................................2.423,40

7.Radne biljeznice….(372)……………………………………….…..…20.153,00

8.Ina-gorivo(322)………………………………………..….......................8.064,00

9.Rekonstrukcija prostorija u kabinete…(451)……………………..…..188.231,25

10.Tek. održ. \_vrata………………………………………………………20.000,00

**Ukupno županija.....................................................................................346.637,65**

**1.**Općina Pojezerje…………………………………………….…….…29.000,00

2.Caritas,ŠŠK, ………………………………………………………..….1.095,80

**Ukupno ostalo..............................................................................----------30.095,80 kn**

**SVEUKUPNI RASHODI I IZDACI.................................................................................2.831.638,23**

# 2.BILJEŠKE UZ BILANCU –OBRAZAC-BILANCA

-AOP 010-građevinski objekti-razlika između početnog i završnog stanja nastala je dodatnim ulaganjem za rekonstrukciju prostorija u kabinete u zgradi škole. Sredstva je uplatila DNŽ.(0212-188.231,25 kn).

-AOP 015-ured.oprema i namještaj- 0221……………..360.854,05 kuna(dio opreme otpisan ,a i nabavljena nova oprema)

-AOP 031-kupljeni udžbenici za učenika 01-08.razreda. i -lektira za škol. knjiž. …..36.266,05 kuna

-AOP 049-sitni inventar je povećan iznosom od 3.294,55 kn, (nabavljene ploče za učionice, sudoper za kabinete)

Otpis osnovnih sredstava je proknjižen po važećim zakonskim stopama za 2019. godinu.

-AOP 064:stvarno stanje novčanih sredstava na Izvodu -77-2019 od 31.12.2019.=24.070,01 kn i Blagajna 31.12.2019 = =,00 kn.

Novac na izvodu su uplaćena sredstva za materijalne troškove za prosinac 2019.godinu, ali se sredstva zbog kratkog roka nisu u cijelosti iskoristila za podmirenje dospjelih obveza .Na računu se nalaze i sredstva od MZO- za nastavna pomagala za 2020.g.).

-AOP 073-potraživanja za bolovanje od HZZO…..6.809,60 kuna.

-AOP 158:nedospjela naplata prihoda za plaću za mjesec prosinac 2019. godine…205.997,13 kuna.

.-AOP 165 -obveze za zaposlene za plaću i naknade za 12/2019. -AOP 166 –obveze po računima za 12/2019 koji će biti plaćeni u siječnju 2020.godine.

-AOP 232-višak prihoda……………….17.200,09 kuna

Razlog većeg odstupanja je više odobrenih sredstava iz JLP(R)S za dodatna ulaganja.

Napravljena je i proknjižena korekcija i utvrđivanje rezultata između viška i manjka prihoda poslovanja i viška i manjka prihoda od nefinancijske imovine i utvrđen je rezultat poslovanja u 2019.godini.

# 3.OBRAZAC –P-VRIO

AOP-021- –oprema za robotiku(senzori) u vrijednosti……………8.779,22 kn……..POVEĆANJE.

(institut za razvoj i inovacije-Zagreb)i namještaj (stolice i klupe za učionice)

# 4.OBRAZAC-RAS-funkcijski

AOP-113-rashodi škole …………………………………………..=2.831.638,23 kuna

Razred 3-…….2.585.003,43 Razred 4 -……. 246.638,80

4.BILJEŠKE –OBRAZAC OBVEZE:

-AOP 036-Obveze za rashode poslovanja u iznosu 219.676,64 kn a odnose se na:

AOP-090- nedospjele obveze za zaposlene u iznosu 205.997,13 odnose se na plaću za prosinac 2019.godine koja je isplaćena 10.siječnja 2020.godine

AOP-050-obveze za mater. rashode s dospijećem do kraja siječnja 2020.godine…6.869,91

AOP-075-obveze za bolovanje HZZO…….=6.809,60

Stanje Obveza 01.siječnja 2019.god.AOP-001-uredno podmireno u roku.

Voditelj računovodstva: Zakonski predstavnik:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

/Snježana Žderić/ Duško Dominiković,prof./