OSNOVNA ŠKOLA VRGORAC

21276 VRGORAC

MATICE HRVATSKE 9

Šifra županije: 511

Broj RKP: 12841

Matični broj: 03323668

OIB 02098745201

Razina : 31

Šifra djelatnosti: 8520

Vrgorac, 29.01.2019.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01-31.12.2016

Bilješke uz Bilanca

AOP 015, 016,017 – POSTROJENJA I OPREMA

Donesena je odluka o isknjižavanju već davno otpisanih osnovnih sredstava

AOP 030 – KNJIGE, UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDNOSTI

Razlog velikog odstupanja na ovom AOP-u je što je Županija splitsko-dalmatinska donirala školske udžbenike za učenike od I-VIII- og razreda . Po nalogu Županije smo ih knjižili kao knjige u knjižnicama.

AOP 049- SITNI INVENTAR U UPOTREBI

Donesena je odluka o isknjižavanju sitnog inventara. Taj sitan inventar je stavljen izvan upotrebe i više ne služi svojoj svrsi

AOP 064- NOVAC U BANCI I BLAGAJNI

Veliko odstupanje novčanih sredstava na početku i na kraju izvještajnog razdoblja je zbog toga što u 2018-oj god. smo uključeni u projekt ERASMUS + . Dio sredstava će biti potrošen u 2019-oj godini.

AOP 078- POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Djelatnicima koji sudjeluju u ERASMUS + isplaćena je akontacija za službeni put u inozemstvo. Putovanje će se dogodit u 2019-oj godini.

AOP 140- POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA

Učenici sakupljaju stari papir. Račun je ispostavljen u 2018-oj god. a bit će plaćen u 2019-oj god.

AOP 158- RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA I NEDOSOJELA NAPLATA PRIHODA

Budući da se prihodi priznaju prema novčanom načelu unutar ove pozicije nalaze se rashodi za plaće 12/2018.

AOP 163- OBVEZE

Povećane obveze na kraju izvještajnog razdoblja su zbog ne podmirenih obveza za učeničke udžbenike do 31.12.2018. godine.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 126- PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA

Razlog odstupanja od početka izvještajnog razdoblja je što smo kroz 2018-tu god. sklopili ugovor sa Glazbenom školom o zakupu školskog prostora.

AOP 162- SLUŽBENA PUTOVANJA

Odstupanja su nastala zbog toga što smo u 2018-oj god. ušli u projekt ERASMUS + .

AOP 166- RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Rashodi za materijal i energiju su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu . Pri tome su najviše smanjeni za školsku kuhinju , energiju i materijal i dijelovi ta tekuće i investicijsko održavanje.

AOP-168 MATERIJAL I SIROVINE

U 2017-oj god. Županija je sufinancirala određeni broj školskih marendi za djecu lošijeg imovnog stanja, a samim tim u 2018-oj je smanjen broj učeničkih marendi.

AOP176 -USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA

Županija nam je doznačila značajan iznos sredstava za asfaltiranje školskog igrališta.

AOP 181- INTELEKTUALNE I OSOVNE USLUGE

U 2017-oj godini smo imali troškove legalizacije za nezakonito izgrađene građevine.

AOP 189- ČLANARINE I NORME

Grad Vrgorac nam je uplatio 4000. kn. za plaćanje članarine za Eko Školu.

AOP192- OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

Povećanje je nastalo zato što smo knjižili osiguranje učenika koje su platili roditelji i imali smo povećane ostale troškove u iznosu od 11.000. kn.

AOP 361- UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ

Ministarstvo nam je doznačilo iznos od 39000. kn za informatičku opremu.

AOP 374- KNJIGE

Po nalogu Županije iznos od 323261. kn za učeničke udžbenike smo proknjižili na ovaj račun. Tu su još i 4000, kn od Ministarstva za lektiru.

AOP 636- MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA

To je metodološki manjak koji proizlazi iz primjene modificiranog načela nastanka događaja. Sredstva za materijalne troškove za 11 i 12/2018 smo dobili u 2019-oj. God. Tu su još i ugovoreni prijevoz učenika 12/2018 , kao i račun za udžbenike za sve učenike naše škole, koji su plaćeni u 2019-oj godini.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC Rasf

Svi rashodi ostvareni u 2018-oj godini ( ne uključuje se preneseni rezultat) iskazani na AOP 404 obrasca PR – RAS povezuju se uz funkcije 0912- OSNOVNO OBRAZOVANJE ,

AOP 122- Dodatne usluge u obrazovanju na kojoj se posebno izdvajaju rashodi za školsku kuhinju i prijevoz učenika.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 036- STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

* Stanje međusobnih obveza proračunskih korisnika u iznosu od 37,282. kn . To su obveze bolovanja iznad 42. dana i 65%iznosa za stanove na kojima postoji stanarsko pravo .
* Obveze za materijalne rashode 172.431 kn
* Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 323.262 kn.
* Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 732.191 kn . - plaća za 12/2018 , troškovi prijevoza na posao i sa posla i bolovanje preko 42. dana.

Ravnatelj

Krešimir Kuran