MINISTARSTVO ZNAN.OBR.I ŠPORTA RAZINA:31

RAZDJEL 0 RKDP:08867

OPĆINA 179 MB:03592774

OŠ BANIJA, KARLOVAC ŠIFRA:8520

ŠIFRA ŠKOLE:04-031-001

 B I LJ E Š K E

 ZA RAZDOBLJE :od 1.siječnja do 31.prosinca 2014. god.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

AOP 101 –konto 6526. Na ovom kontu su uplate za školsku kuhinju matične škole i područnih škola,

Uplate roditelja za produženi boravak ( jedan odjel).Ovi prihodi nisu u cijelosti naplaćeni.

AOP 110- Prihodi od pruženih usluga na cto 66 odnose se na iznajmljivanje školske športske dvorane

i nisu u cijelosti naplaćeni . Stoga su iskazana potraživanja na cto 16526 i 16615 u iznosu 24.170,00kn.

AOP 116-To su prihodi za financiranje rashoda redovne djelatnosti ,plaća i naknada plaća.

AOP 132-Rashodi poslovanja su nešto veći u odnosu na prošlu godinu u indeksu 100,8

AOP 145-Materijalni rashodi su ukupno nešto manji s indeksom 94,7 u odnosu na 2013.god.

Uglavnom zbog manjih troškova nabave materijala za održavanje, manjih troškova energije,

usluga, manjih troškova naknade za prijevoz zaposlenih i dr.

AOP 149-u 2014.godini se nešto više izdvajalo za stručno usavršavanje djelatnika.

AOP 152-s indeksom 134,7 utrošeno je znatno više sredstava za uredski materijal.

Učinjene su mjere štednje,ali se vodilo računa o dostatnoj nabavi priručnika za izvođenje

nastave.

AOP 156-Ove godine nabavljeno je sitnog inventara za redovno poslovanje nastavnog procesa

npr. glazbene linije,radia,tipkovnice,telefoni za područene škole i sl.

AOP 161-ind.60,7 nešto je manje utrošeno za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.Izvođeni

su radovi servisa fotokopirnog aparata,popravci kosilice, radovi na alarmu, sanacija sanitarnog

čvora,bojanje učionica, održavanje automobila,popravak krovišta,popravci u kotlovnici,

AOP 166-Konto 3237 intelektualne i osobne usluge odnose se na troškove dežurstva u sportskoj

dvorani, predavanja vanjskih suradnika,odvjetničke usluge,

AOP 173- Izdaci za osiguranje imovine/zgrada) ,vozila(kasko osiguranje)

AOP 174- konto 3293 Reprezentacija je u 2014 .indeks 187,8 u odnosu na 2013. nešto povećana

AOP 195- odnosi se na zatezne kamate,ako iz nekog razloga nisu plaćeni računi u valuti.

AOP223-odnosi se na isplatu prijevoza roditelju, koji prevozi učenika sa teškoćama u razvoju(čl.10)

Troškove snosi Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa.

AOP 303- Za nabavu nefinancijske imovine utrošeno je 33.796,33 kn. Knjige za knjižnicu škola je

dobila kao poklon u iznosu od 2.689,00 kn.Nabavljen je razglas,projektori za nastavu,namještaj,

telefoni,računala,bežični Internet.

U školi je formiran razred učenika sa teškoćama u razvoju (po čl.10).Za njihove potrebe

redovnog odvijanja nastave Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa doznačuje pomoći,

koje su uglavnom trošene na didaktički materijal za učenike, te prehranu u školskoj

kuhinji.

Prema čl.84 Pravilnika o proračunu i proračunskom računovodstvu i računskom planu za iznose prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine korigiran je

rezultat poslovanja, te je i nakon preknjiženja rezultat i dalje isti.

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI 7.927.764,00 kn

UKUPNI RASHODI I IZDACI 7.859.391,98 kn

VIŠAK PRIHODA 68.372,02 kn

Višak prihoda ostvaren je od neutrošenih naplaćenih sredstava za iznajmljivanje školske dovorane ,uplata za školsku kuhinju,produženi boravak,pomoći iz Državnog proračuna,prihoda od prodaje stanova.

AOP 606-Rashodi budućih razdoblja su plaće i naknade plaća za 12 mjesec 2014.godine isplaćene

početkom 2015. godine.

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja :69

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – OBRAZAC-OBVEZE

AOP 037-Dospjele obveze se sastoje od međusobnih obveza bolovanja na teret HZZO-a,koje se

nisu kompenzirale s Ministarstvom znanosti, obraz. i športa do 31.12. 2014. god.

Također i plaća za zaposlene za 12.mj 2014,koja je isplaćena u 2015. god.

Na kontu obveza su i računi dobavljača, koji nisu plaćeni u 201. godini, nego će biti plaćeni u

2015.godini.Odnose se na uglavnom na namirnice šk.kuhinje, te režijske troškove(el.energije,

telefoni,razne usluge…)

OBRAZAC VRIO- Ove godine bilo je promjena u obujmu imovine. Došlo je do smanjenja vrijednosti

knjiga, a također i do povećanja vrijednosti knjiga,te povećanja vrijednosti računalne opreme(skener za računovodstvo,prenešeno iz Grada u vlasništvo škole).

BILANCA

AOP 004- Vrijednost zemljišta je nepromijenjena u odnosu na 2013. god.

AOP008-Vrijednosti imovine građevinskih objekata nije se mjenjala,kao sto je bilo u 2013.godini.

AOP 014-Vrijednost opreme je povećana za novonabavljenu opremu.

Nabavljana je oprema (razglas,namještaj,telefoni,bežični Internet,projektori,računala.

Za obračun ispravke vrijednosti opreme primijenjene su stope prema Pravilniku o proračunu i

računskom planu.

AOP 049-Nabavljen sitan inventar jednokratno je otpisan prema Pravilniku i povećana je nabavna

vrijednost i ispravka vrijednosti istovremeno

AOP 072-Iznos potraživanja je za bolovanje na teret Fonda (bolovanje preko 42 dana),koje još

nije kompenzirano od strane HZZO-a i Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa i nije još

 usklađeno sa HZZO-om (nema obavijesti HZZO-a o stanju duga na dan 31.12.2014.)

AOP 144-Rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za 12.mj.2014.g. isplaćene u 2015.g.

(plaća iz Državne riznice i plaća za djelatnicu u produženom boravku iz Lokalne riznice 100%.

AOP 001 i AOP 14 UKUPNA VRIJEDNOST AKTIVE I PASIVE = 7.252.441 kn

U Karlovcu,25.01.2015

RAČUNOVOĐA: RAVNATELJ:

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

Dragica Bekić Danko Pavlačić