

KARLOVAČKA ŽUPANIJA
REPUBLIKA HRVATSKA
OSNOVNA ŠKOLA BANIJA
DR.GAJE PETROVIĆA 5
47000 KARLOVAC

RAZINA:31
RKDP:08867
MB:03592774
ŠIFRA:8520

ŠIFRA ŠKOLE:04-031-001

B I L J E Š K E

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 116 – 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 126 – Prihodi od pruženih usluga na cto 66 odnose se na iznajmljivanje školske sportske dvorane i nisu u cijelosti naplaćeni. Stoga su iskazana potraživanja na cto 16526 i 16615 u iznosu 28.310,00 kn. Dio potraživanja odnosi se na 2013., 2014., 2015. i 2016.godinu.

AOP 132 – To su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje materijalnih troškova, plaća produženog boravka i programa iznad standarda (daroviti učenici i preventivni program).

AOP 148 – Rashodi poslovanja su nešto veći u odnosu na prošlu godinu u indeksu 101,1.

AOP 160 – Materijalni rashodi su ukupno manji s indeksom 96,3 u odnosu na 2016.godinu. Uglavnom se odnose na službena putovanja, stručno usavršavanje djelatnika, materijal i energiju, sitan inventar i sl.

AOP 170 – indeks 30,3 pokazuje da je znatno manje utrošeno za materijal i dijelove tekućeg i investicijskog održavanja.

AOP 171 – 2017. godine nabavljeno je više sitnog inventara s indeksom 163,2 za redovno poslovanje nastavnog procesa.

AOP 174 – s indeksom 96,7 u 2017. godini se manje izdvajalo za intelektualne usluge, računalne usluge i usluge promidžbe i informiranja.

AOP 176 – za usluge tekućeg i investicijskog održavanja utrošeno je više u odnosu na prethodnu godinu i to za kompletno internetsko povezivanje svih učionica te razna održavanja opreme.

AOP 187 – Izdaci za osiguranje imovine/zgrada, te vozila (kasko osiguranje).

AOP 190 – odnosi se na sudske i javnobilježničke pristojbe, te na novčanu naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom koji su trošak Ministarstva znanosti i obrazovanja.

AOP 247 – odnosi se na isplatu prijevoza roditeljima koji prevoze učenike sa teškoćama u razvoju (čl.5). Indeks je veći iz razloga što se u 2017.godini financirao prijevoz za još dva učenika. Troškove snosi Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

AOP 354 – za nabavu nefinancijske imovine utrošeno je 71.797,00 kn. Indeks je 319,4 što je znatno više utrošeno na nabavu uredskog namještaja, knjiga u 2017. godini nego u 2016.godini. Međutim ove godine je plaćena i projektna dokumentacija za energetske obnovu u iznosu od 53.750 kn.

U školi je formiran razred učenika sa teškoćama u razvoju (po čl.5). Za njihove potrebe redovnog odvijanja nastave Ministarstvo znanosti i obrazovanja doznačuje pomoći, koje su uglavnom trošene na didaktički materijal za učenike, te prehranu u školskoj kuhinji.

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	7.946.058,00 kn
UKUPNI RASHODI I IZDACI	7.950.696,00 kn
MANJAK PRIHODA	4.638,00 kn

Manjak prihoda ostvaren je iz razloga jer nisu uplaćena sredstva za financiranje EU projekta za Prehranu djece u riziku od siromaštva . Škola je na teret ukupnih prihoda za posebne namjene prehranjivala 120 učenika od 9. do 12. mjeseca 2017. godine.

AOP 637 – Rashodi budućih razdoblja su plaće i naknade plaća za 12. mjesec 2017. godine isplaćene početkom 2018. godine.

Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja: 62.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 038 – Nedospjele obveze se sastoje od neisplaćenih plaća za 12. mjesec 2017. godine. To su plaće za produženi boravak, pomoćnike u nastavi, plaća na teret Ministarstva znanosti i obrazovanja, te naknada djelatnicima (pomoći, jubilarne nagrade i sl).

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA (OBRAZAC P-VRIO)

Ove godine bilo je promjena u obujmu imovine. Iznos smanjenja čini rashod, odnosno otpis osnovnih sredstava , a iznos povećanja su primljene donacije i pokloni opreme i knjiga za školsku knjižnicu.

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP 004 – Vrijednost zemljišta je ostala nepromijenjena u odnosu na 2016. godinu.

AOP 008 – Vrijednosti imovine građevinskih objekata nije se mijenjala u 2017.godini.

AOP 014 – Vrijednost opreme je povećana za novonabavljenu opremu. Nabavljena su računalna oprema (monitor), aparat za uvezivanje, bušilica, projektori i radioprijemnici, mobiteli , te knjige. Za obračun ispravke vrijednosti opreme primijenjene su stope prema Pravilniku o proračunu i

računskom planu.

AOP 049 i AOP 050 – Nabavljen sitan inventar jednokratno je otpisan prema Pravilniku i povećana je nabavna vrijednost i ispravka vrijednosti istovremeno.

AOP 080 – Iznos potraživanja je za bolovanje na teret Fonda (bolovanje preko 42 dana) koje još nije kompenzirano.

AOP 001 i AOP 162 UKUPNA VRIJEDNOST AKTIVE i PASIVE = 7.236.815 KN

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI (RAS-funkcijski)

AOP 110 – evidentirani su svi izdaci i rashodi Osnovne škole Banija koji su u odnosu na 2016. godinu veći s indeksom 101,8.

U Karlovcu, 30.01.2018.godine

RAČUNOVOĐA:

RAVNATELJ:

Dragica Bekić

Antonija Mastelić Milanović