

REPUBLIKA HRVATSKA

RKDP 0008834

MINISTARSTVO ZNANOSTI,
OBRAZOVANJA I ŠPORTA

šifarska
oznaka 8520

Proračunski korisnik:

Matični broj 03065766

OIB: 07817651683

OSNOVNA ŠKOLA»VLADIMIR NAZOR»
D U G A R E S A

IBAN: HR84 24000081190037322

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2017. GODINU

Bilješke uz BILANCU:

Na ukupnoj imovine škole nije došlo do većih odstupanja u odnosu na
1. siječanj 2017.godine.- AOP 001.

- AOP 013 i 023 – odraz je ispravke vrijednosti.
- AOP 021 – nije bilo velikih promjena u odnosu na 2016.god.
- AOP 063 - na financijskoj imovini su veća odstupanja zbog doznake sredstava od Fonda za energetska obnova zgrade Osnovne škole Vladimir Nazor Duga Resa u iznosu od 886.825,18 kn.
- AOP 064 – stanje novčanih sredstava na računu škole u iznosu od 924.244 kn.

Tu su velika odstupanja u odnosu na prošlu godinu. 22.12.2017.god.na račun škole je iz Državnog proračuna Republike Hrvatske doznačeno 886.825,18 kn. To su sredstva Fonda (prvi dio u visini od 50% ukupno odobrenog iznosa) za provedbu EU projekta „ Energetska obnova zgrade Osnovne škole Vladimir Nazor na adresi Jozefinska cesta 85, Duga Resa. „

Tu su sredstva HZZ Zapošljavanje za doprinose za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu od 6.705,03 kn, sredstva vlastitih prihoda od najma sportske dvorane u iznosu od 6.570,89 kn, sredstva školske kuhinje za plaćanje faktura iz 2017.g. u iznosu od 22.877,56 kn. i ostalih neplaćenih obveza do 31.12.2017.g. koje su podmirene u siječnju 2018.god.

- Na poziciji potraživanja AOP 140 su potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 18.068 kn.
- Potraživanja za pružene usluge – od korisnika školskog prostora i školske sportske dvorane -10.940 kn. – AOP- 153
- Potraživanja za pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt „Shema školskog voća, povrća i mlijeka u šk. god. 2017./2018. „ u iznosu od 7.128 kn. – AOP -150

- AOP 174 – ostale tekuće obveze iskazuju obveze u iznosu od 1.038 kn.
Čini ih obveza za bolovanje na teret HZZO – 1.038 kn.

- AOP 161 – iskazuje kontinuirani rashod budućih razdoblja (plaću za 12.mj.2017.g.-trinaesta obveza) – 485.921 kn.

- AOP 232 – Višak prihoda od financijske imovine - 1.065.147 kn.

Tu su velika odstupanja zbog već spomenute uplate 22.12.2017.g. na račun škole u iznosu od 886.825,18 kn. To su sredstva Fonda za provedbu EU projekta „Energetska obnova zgrade Osnovne škole Vladimir Nazor Duga Resa „.

Tu su i uplate županije na osnovu prenesenog manjka od 87.469 kn. za rashode iskazane u 2016.g. , a prihod je iskazan u 2017.god.

Podatak u Bilanci je naveden nakon provedene korekcije.

- AOP 237 – Manjak prihoda od nefinancijske imovine nakon provedene korekcije – 148.942 kn.

Bilješke uz Obrazac PR-RAS

PRIHODI – u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. god. škola je ostvarila ukupne prihode u iznosu od 8.731.726 kn- AOP 001 .

- AOP 116 – prihodi od sufinanciranja cijene usluga	304.065 kn
- AOP 123 – su sredstva vlastitih prihoda i donacije	35.567 kn
- AOP 045 – prihodi iz državnog proračuna u iznosu od	6.941.908 kn
- AOP 130 - prihodi iz županijskog proračuna	1.450.186 kn

RASHODI - Ukupno ostvareni izdaci iznose 7.728.052 kn AOP 148 i AOP 341.

Prihodi su veći od rashoda za 1.003.674 kn AOP 633, što sa prenesenim manjkom iz 2016. god. od 87.469 kn iskazuje višak od 916.205 kn – AOP 635.

Višak je veliki zbog doznake sredstava iz Državnog proračuna Republike Hrvatske u iznosu od 886.825,18 kn. To su sredstva Fonda (prvi dio u visini od 50% ukupno odobrenog iznosa) za provedbu EU projekta „ Energetska obnova zgrade Osnovne škole Vladimir Nazor Duga Resa“.U višku su i sredstva HZZ Zapošljavanje za doprinose za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa primljena 2017.g. , a za plaćanje doprinosa u 2018.g. u iznosu od 6.705,03 kn. Tu su neutrošena sredstva vlastitih prihoda u iznosu od 6.570,89 kn., i višak školske kuhinje u iznosu od 14.838,96 kn.

Školska kuhinja Vladimir Nazor je ostvarila prihode u iznosu od 346.254 kn i rashode od 331.415 kn. To iskazuje prihod od 14.839 kn., što će biti utrošeno isključivo za nabavku inventara i opreme za školsku kuhinju, i nabavku namirnica u slijedećem razdoblju.

OBRAZAC P-VRIO

Nema promjena u vrijednosti i obujmu imovine.

OBRAZAC RAS-funkcijski

- AOP 113-Osnovno obrazovanje – iznosi 7.396.637 kn
- AOP 122- Dodatne usluge u obrazovanju u iznosu od 331.415 kn
odnose se za rashode vezane uz prehranu učenika.

Obrazac OBVEZE

Obveze 31.12.2017.god.iznose 494.998 kn.

- AOP 001 – Obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 604.197 kn
- AOP 002 – Povećanje obveza iznosi 7.738.745 kn
- AOP 019 – Podmirene obveze 7.847.944 kn
- AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 494.998 kn
- AOP 090 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvj.raz. 494.998 kn

Stanje nedospjelih međusobnih obveza proračunskih korisnika (AOP 091) - 1.038 kn
odnosi se na obveze za bolovanje preko HZZO-a za 10.mj.2017. god u iznosu od 1.038 kn.

Stanje nedospjelih obveza – AOP 092 -obveze za rashode poslovanja u iznosu od 493.960 kn.

Po članu 17. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu nemamo zajmova, pa nemamo potrebe popunjavati dodatne tablice uz bilješke.

U Dugoj Resi, 31.01.2018.g.

Ravnatelj:
Krešimir Božičević, prof.

