

OSNOVNA ŠKOLA IVAN GORAN KOVAČIĆ
Huge Badalića 8
35000 Slavonski Brod

RKDP: 9798
MATIČNI BROJ: 0307824
OIB: 14983338813

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. - 31.12.2018.**

OBRAZAC PR - RAS

PRIHODI

AOP 001 – Prihodi poslovanja u ukupnom iznosu od 5.713.253 kn odnose se na slijedeće prihode:

AOP 045 – Iskazane su pomoći koja je Škola primila u iznosu 4.993.330 kn koje se odnose na naknade za osobe na stručnom osposobljavanju, naknade za nezapošljavanje invalida, naknade za drugi dohodak, naknade za ostvarena materijalna prava, naknade za dnevnice iz županijskog natjecanja iz fizike, naknade za povrat za Školsku shemu i sl.

AOP 105 – Škola je ostvarila prihode u iznosu od 80.129 kn koje se odnose na prihode od pologa roditelja za užinu, financiranje učeničkih ekscurzija, posjete kazalištu, osiguranje učenika i sl.

AOP 123 – Najveći prihod obuhvaća troškove najma školske dvorane u iznosu od 41.482 kn, ali i donacija knjiga u iznosu 6.495 kn

AOP 130 – Iskazani su sve stavke koje se financiraju iz decentraliziranih sredstava u iznosu 591.817 kn (naknade plaća za učiteljice produženog boravka, naknade troškova zaposlenima u smislu službenih putovanja i usavršavanja, naknade za materijal i energiju, naknade za usluge telefona, pošte, komunalne i računalne usluge...)

RASHODI

AOP 148 – Rashodi poslovanja u ukupnom iznosu od 5.573.191 kn odnose se na slijedeće rashode:

AOP 149 – Najveći rashod obuhvaća troškove koji se odnosi na plaće i ostala materijalna prava za zaposlene s pripadajućim doprinosima u iznosu 4.860.505 kn

AOP 160 – Čini stavku materijalnih rashoda u iznosu 712.686 kn

AOP 161 – Naknade troškova zaposlenih iznose 84.996 od toga naknada za dolazak na rad iznosi 49.890 kn

AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju iznose ukupno 339.269 kn

AOP 174 – Rashodi za usluge iznose 223.829 kn (telefon, pošta, usluge održavanja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, računalne usluge)

AOP 184 – Odnosi se na troškove stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa (mjera HZZ-a) u iznosu od 19.122 kn

AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 45.470 sadrže naknade za nezapošljavanje invalida, naknade za voditelje županijskih stručnih vijeća, članarine, osiguranje učenika, nagrade učenicima, školske ekskurzije i posjete kazalištu i sl.

AOP 341 – Rashodi iskazani u iznosu od 82.813 kn odnose se na rashode za nabavu računala i računalne opreme te školskog namještaja (66.132 kn) i knjiga u knjižnici (16.681 kn)

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

AOP 002 – Nefinancijska imovina iznosi 12.137.109 kn koja je podijeljena na slijedeći način:

AOP 003 – Neproizvedena dugotrajna imovina (prirodna bogatstva – zemljišta) je ostala nepromijenjena te iznosi 1.244.978 kn

AOP 007 – Proizvedena dugotrajna imovina iznosi 10.892.131 kn a obuhvaća: građevinske objekte, postrojenja i opremu, knjige. Sva kupljena dugotrajna imovina je popisana i proknjižena na odgovarajuća konta. Vrijednost imovine na dan 31.12.2018. godine u odnosu na početak godine umanjen je za amortiziranu opremu

AOP 013 i AOP 023 - na ispravak vrijednosti knjižena je amortizacija prema propisanim stopama iz pravilnika i proračunskom računovodstvu i računskom planu dugotrajne imovine

AOP 063 – Financijska imovina iznosi 565.695 kn koja je podijeljena na slijedeći način:

AOP 064 – Iskazano je stanje žiroračuna i blagajne na dan 31.12.2018. godine u iznosu od 161.651 kn (od toga 142 kn se nalazi u blagajni)

AOP 073 – Iskazana su potraživanja za naknade koje se refundiraju u iznosu 2.227 kn (bolovanje na teret HZZO-a)

AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja 5.730 kn odnose se na za korištenje sportske dvorane za prosinac 2018. godine i ne naplaćena potraživanja prijašnjih godina koja su u procesu naplate

AOP 158 – Iskazano je stanje koje se odnosi na kontinuirane rashode budućih razdoblja u iznosu od 396.087 kn (plaća i stručno osposobljavanje 12/2018)

AOP 163 – Obveze na dan 31.12.2018. godine iznose 469.609 kn (obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i obveze za nabavu nefinancijske imovine)

Obvezne bilješke uz Bilancu iz čl.14. Pravilnika ne iskazuju se, jer Škola takve podatke nema iskazane u svojim poslovnim knjigama i bilanci

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RasFunkcijski

AOP 110 – Iskazani su ukupni rashodi u iznosi od 5.656.004 kn od kojih se 122.001 kn (AOP 122) odnosi na dodatne usluge u obrazovanju (rashodi školske kuhinje)

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

AOP 001 – Promjena u vrijednosti obujma imovine nema, pa iz tog razloga P-VRIO obrazac je prazan

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 090 – Nedospjele (nepodmirene) obveze na dan 31.12.2018. godine u iznosu od 469.609 kn odnose se na tekuće materijalne rashode i rashode za zaposlene za mjesec prosinac, a koji dospijevaju početkom 2019. godine

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE: NIKOLINA FUKŠIĆ
TELEFON: 035 447 314
TELEFAX: 035 409 730
ADRESA E-POŠTE: ured@os-igkovacic-sb.skole.hr
ZAKONSKI PREDSTAVNIK: ZLATKO BAGARIĆ

U Slavonskom Brodu, 29. siječnja 2018. godine

VODITELJICA RAČUNOVODSTVA:
Nikolina Fukšić

fukšić

RAVNATELJ:
Zlatko Bagarić

