

OSNOVNA ŠKOLA STJEPANA RADIĆA
49228
BRESTOVEC OREHOVIČKI
BRESTOVEC OREHOVIČKI 40
IBAN: HR0923900011100018703
MATIČNI BROJ: 03016439
ŠIFRA DJELATNOSTI: 80102
RAZDOBLJE: 2019-12

RAZINA: 31
RAZDJEL: 0
RKP: 16002
ŠIFRA ŽUPANIJE: 2
ŠIFRA OPĆINE: 11

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP 014

U toku godine nabavljeno je opreme u iznosu od 344.083 kuna te je izvršen otpis rashodovane opreme u iznosu od 16.094 kune. Obračunat je ispravak vrijednosti postrojenja i opreme u iznosu od 133.171 kunu.

AOP 030

Tijekom obračunskog razdoblja nabavljeno je knjiga u iznosu od 69.729 kuna, od toga se 66.630 kuna odnosi na udžbenike za učenike koji su otpisani jednokratno.

AOP 049

U toku godine nabavljen je sitni inventar u iznosu od 20.331 kuna, a otpisano je rashodovanog sitnog inventara u iznosu od 10.799 kuna.

AOP 140

U potraživanjima za prihode poslovanja su uknjižena potraživanja za prehranu učenika (većim dijelom se odnose na potraživanje za prehranu za mjesec prosinac 2019. godine) u iznosu od 27.393 kuna, potraživanja za prihode iz projekta "Moj okoliš, moja budućnost" u iznosu od 6.166 kuna, potraživanje za prihode za najam dvorane i prodaju starog papira u iznosu od 2.205 kuna, te ostala potraživanja u iznosu od 282 kune.

AOP 158

Na skupini 193 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja evidentirani su izdaci za plaće i prijevoz djelatnika na posao za mjesec prosinac 2019. godine u iznosu od 399.962 kune, obračunata nagrada za eksperimentalni program za 11.m. 2019.godine u iznosu od 5.641 kunu, te obračunata naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom za 12. mjesec 2019. godine u iznosu od 1.125 kune.

AOP 163

Iznos obveza odgovara iznosu obaveza navedenih u priloženom obrascu OBVEZE.

AOP 233

Izvršena je korekcija rezultata za prihode koji su evidentirani u razredu 6, a korišteni su za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 95.067 kuna, tako da se za navedeni iznos razlikuje podatak o višku prihoda poslovanja te manjak prihoda od nefinancijske imovine u BILANCI od podatka u obrascu PR-RAS.

AOP 238

Izvršena je korekcija rezultata za prihode koji su evidentirani u razredu 6, a korišteni su za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 95.067 kuna, tako da se za navedeni iznos razlikuje podatak o manjku prihoda od nefinancijske imovine u BILANCI od podatka u obrascu PR-RAS.

AOP 241

Obračunati prihodi od financijske imovine smanjeni su za iznos otplaćenih rata za stanove nad kojima postoji stanarsko pravo.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 064

U pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 4.825.789 kuna uvršteni su prihodi od Ministarstva znanosti, obrazovanja za plaće i ostale rashode za zaposlene, ostale materijalne rashode, naknade građanima (radni udžbenici) u iznosu od 4.755.730 kuna te prihod iz općinskog proračuna u iznosu od 70.059 kuna.

AOP 065

U kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan uvršteni su prihodi iz državnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 68.917 kuna.

AOP 116

U ostale nespomenute prihode knjižene su uplate učenika za prehranu u školskoj kuhinji, uplate učenika za osiguranje, izlete i terensku nastavu.

AOP 124

U prihode od prodaje proizvoda i pruženih usluga u iznosu od 8.359 kune uvršteni su prihodi od prodaje proizvoda učeničke zadruge u iznosu od 2.665 kune, prihode od najma stana u iznosu od 2.160 kuna, prihode od najma dvorane i ostalog školskog prostora u iznosu od 3.200 kuna te najma zemljišta u iznosu od 334 kune.

AOP 132

U prihode iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od 719.569 kuna uvršteni su prihodi iz proračuna Krapinsko-zagorske županije za financiranje rashoda poslovanja iz decentralizacije u iznosu od 614.369 kuna i prihodi iz izvornih županijskih sredstava u iznosu od 105.200 kuna.

AOP 133

U prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine uvršteni su prihodi iz decentraliziranih županijskih sredstava za nabavu opreme u iznosu od 3.050 kuna te izvornih županijskih sredstava za nabavu opreme u iznosu od 1.126 kuna.

AOP 304

U prihode od prodaje stambenih objekata uknjiženi su prihodi od obročne otplate stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

AOP 168

U materijal i sirovine uknjiženi su troškovi za namirnice za prehranu učenika u školskoj kuhinji.

AOP 192

U ostalim nespomenutim rashodima poslovanja uknjiženi su rashodi za terensku nastavu, učeničke izlete te troškovi osiguranja učenika.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

AOP 003

U obrazac P-VRIO uvršten je prijenos sitnog inventara od proračunskog korisnika u iznosu od 2.458 kuna, te prijenos vlasništva opreme od strane proračunskog korisnika u iznosu od 209.166 kuna.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 036

Na kraju obračunskog razdoblja ostale su nepodmirene obaveze iznosu od 445.792 kuna, a sastoje se od slijedećih obaveza:

- obaveze za zaposlene (plaća i ostali rashodi za zaposlene 12-2019)
u iznosu od 382.635 kuna,
- obaveze za materijalne rashode u iznosu od 55.712 kuna,
- obaveze za financijske rashode od 378 kuna,
- obaveze za bolovanje na teret fonda u iznosu od 3.346 kune,
- obaveze prema uplatiteljima za šk. kuhinju 1.178 kuna.
- obaveze za nabavu nefinancijske imovine 2.543 kune.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

AOP 110

Na poziciju obrazovanje uvršteni su svi rashodi AOP 404 iz obrasca PR-RAS.

AOP 122

U dodatne usluge u obrazovanju uvršteni su rashodi za prehranu učenika.

U Brestovcu Oreh, 29. 01. 2020.

Zakonski predstavnik
Ravnatelj
Zdenko Kobeščak

Osoba za kontaktiranje: Jasna Boroš