

Proračunski korisnik: OSNOVNA ŠKOLA TUČEPI
Adresa: 21325 TUČEPI, KRAJ 17
RKP: 12366
Šifarska oznaka: 17-593-001
Matični broj: 03873544
OIB: 73463672485
Oznaka razine: 31
Šifra djelatnosti, razdjel: 8520, 000
Šifra županije/grada/općine: 593
Žiro račun: HR1324070001100586457
Tel/fax: 021/623-150
E-mail: os-tucepi@os-tucepi.skole.hr

Bilješke uz financijske izvještaje 01.01.2018. – 31.12.2018.

1. Bilješke uz PR-RAS

AOP 629 ukupni prihodi iznose 3.285.846,00 kn
AOP 630 ukupni rashodi iznose 3.285.858,00 kn.
AOP 632 manjak prihoda iznosi 12,00 kn.
AOP 633 preneseni višak iz prijašnjih godina iznosi 199.089,00 kn
AOP 635 ukupni višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 199.077,00 kn.

AOP 055 prihod u iznosu od 2.000,00 kn – MZO za lektire u Školsku knjižnicu. Cijeli iznos je realiziran i knjižen na AOP-u 375

AOP 064 prihod iz proračuna koji nije nadležan:

2.730,283,00 kn– financijska potpora za naknadu plaća djelatnika
10.000,00 kn– Općina Tučepi
800,00 kn– Županijski sportski savez za natjecanje
2.000,00 kn–Agencija za obrazovanje – voditelja ŽSV
6.711,00kn–Agencija za plaćanje u poljop.–shema šk.voća i mlijeka

Ukupno: 2.749.794,00 kn

AOP 065 prihod iz proračuna koji nije nadležan – kapitalna pomoć za informatičku opremu. Iznos nije realiziran u 2018, prebacuje se kao višak namijenjenih sredstava u 2019.

AOP 069 prihod u iznosu od 22.030,00 kn odnosi se na dio sredstava iz EU projekta Učimo zajedno – pomoćnici u nastavi. (plaće od 12/2017 do 11/2018)

AOP 074 prihod u iznosu od 35,00 kn – kamate po viđenju za sredstva na žiro računu škole.

AOP 105 prihodi se odnose na: 93.387,00 kn – uplate učenika za marendu
2.520,00 kn – osiguranje učenika

Ukupno: 95.907,00 kn

AOP 124 prihod u iznosu od 3.640,00 kn odnosi se na prikupljenog novca na humanitarnim sajmovima – Zadruga Škrinjica

AOP 127 prihod u iznosu od 7.000,00 kn odnosi se na donacije od dobavljača za materijalne rashode i rashode nefinancijske imovine

AOP 130 prihod iz nadležnog proračuna – 366.440,00 kn sredstva za materijalne i financijske rashode, plaće za pomoć u nastavi, medni dan, školski udžbenici, naknada za rad članova povjerenstva od SDŽ. Manjak u iznosu od 47.129,85 realiziran je u siječnju 2019. godine.

2. Bilješke uz Bilancu

AOP 002 – Vrijednost nefinancijske imovine nije se značajno promijenila u odnosu na prethodnu godinu 107,8%

AOP 014 Postrojenje i oprema - Razlog smanjenja postrojenja i opreme od 26,6% leži u činjenici što je u 2018. godini nabavljena oprema u maloj vrijednosti i napravljena je amortizacija za cijelu

AOP 030 – Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti

U 2018. godini nabavljeno je knjiga za knjižnicu vrijednosti 7.742,00 kn, 2.000 kn čini uplata MZOS za školsku lektiru, a 87.286,00 kn uplata SDŽ za udžbenike za sve učenike te je došlo do povećanja vrijednosti knjiga u knjižnici za 63,20 %.

AOP 063 – Vrijednost financijske imovine se smanjio u odnosu na prethodnu godinu za 3%

AOP 152 – Potraživanja za pristojbe po posebnim propisima i naknade

Evidencija, praćenje i naplata potraživanja vode se ažurno. Potraživanja iz 2017. godine u visini 2.080,00kn su u cijelosti podmirena. Potraživanja na dan 31.12.2018. iznose 3.408,00 kn, a odnose se na potraživanja za školsku marendu.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Kontinuirani rashodi za 2017. g. iznose 212.154,00kn i u cijelosti su podmireni, a za 2018. g. iznos je za 3,8 % veći 220.305.00 kn. Kontinuirani rashodi obuhvaćaju samo rashode za zaposlene za 12. Mjesec

AOP 163 Ukupne obveze smanjene su za 5,3 % u odnosu na prethodnu godinu. Obveze iz prethodne godine su u cijelosti podmirene. Obveze iz 2018. godine odnose se na materijalne i financijske troškove za studeni i prosinac 2018, dio školskih udžbenika, prijevoz školske djece za studeni i prosinac 2018 i na plaće za zaposlene za prosinac 2018.

AOP 236 Manjak prihoda od nefinancijske imovine povećan je za 137% u odnosu na prošlu godinu. Razlog je što je MZO doznačio 2.000,00 kn za lektiru u knjižnicu te će biti potrebno korigirati rezultat za iznos primljenih kapitalnih pomoći iz državnog proračuna. Škola je od nadležnog proračuna za nabavku nefinancijske imovine (udžbenici za sve učenike) dobila 78.784,00 kn.

3. Bilješke RAS-Funkcijski

Obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2018.godine popunjen je ostvarenim iznosima ukupnih rashoda sa obrasca PR-RAS AOP 404 3.285.858,00 kn.

Od toga je u funkciji 0912 Osnovno obrazovanje AOP 113 3.141.613,00 kn. U okviru funkcije 096 Dodatne usluge u obrazovanju AOP 144.245,00 kn.

4. Bilješke uz P-VRIO

Nije bilo promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

5. Bilješke uz Izvještaj o obvezama

AOP 001 – stanje obveza 1.siječnja 286.663,00


Nepodmirene obveze iz prošle proračunske godine koje su prenesene u 2018. godinu u iznosu su podmirene. Odnosile su se na plaću za prosinac 2017. godine i materijalne i financijske troškove za prosinac 2017. godine.

AOP 037 – stanje dospjelih obveza na kraju godine iznose 51.258,00 kn. Odnose se na materijalne i financijske troškove studeni i prosinac 2018, dio školskih udžbenika, prijevoz školske djece za studeni i prosinac 2018.

AOP 090 – stanje nedospjelih obveza na kraju godine iznose 220.305,00 kn. Odnose se na plaće za zaposlene za prosinac 2018, koje će biti isplaćene u siječnju 2019. godine.

U Tučepima 31.01.2019.g.

Voditeljica računovodstva:
Svijetlana Dragičević



Ravnateljica:
Lolita Pašalić

