**OSNOVNA ŠKOLA ZRINSKIH I FRANKOPANA**

**OTOČAC**

**RAZINA : 31**

**Šifra djelatnosti: 8520**

**RKDP: 8795**

**MATIČNI BROJ: 3116743**

**OIB: 08312236531**

**ŠIFRA OZNAKE: 09-061-001 (801102)**

ŽIRO-RAČUNA: HR2340009-1100219363

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE**

**01.01.-31.12.2018. GODINE**

**I. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

**AOP 001 – PRIHODI POSLOVANJA 16.296.567,90**

**AOP 063 Pomoći proračunskim korisnicima iz Državnog proračuna**

**nadležan ( plaće i ostale naknade za zaposlene) 13.178.371,94**

- 63611 Plaće i naknade zaposlenih 13.111.603,62

- 63612 Sredstva za rad ŽSV 8.000,00

- 63613 Prijevoz djece s teškoćama 3.720,32

- 63614 HŠS državna sportska natjecanja 6.538,00

- 63615 Prihodi iz proračuna školska lektira 6.000,00

- 63617 AZZO lidrano državno natjecanje 510,00

- 63618 MZO informatička oprema 42.000,00

**- AOP 067 Tekući prijenosi iz EU sredstava 24.302,71**

- 6381 Školsko voće 24.302,71

**- AOP 072 Tekući prijenosi iz EU sredstava – asistenti u nastavi 306.419,29**

- 6391 – asistenti u nastavi 306.419,29

**- AOP 075 Prihodi od financ. imovine 6,02** - ¸ - 6413 Kamate na depozite po viđenju 6,02

**- AOP 105 - Ostali prihodi po posebnim propisima 170.875,04**

- 6512 Povrat više plaćene naknade za CO2 2.278,52

- 65264 Prihodi školske kuhinje 165.426,52

- 65269 Uplata po okončanom sudskom postupku 3.170,00

**-AOP 123 - Vlastiti prihodi i prihodi od donacija 67.942,00**

- 6615 Prihod od zakupa posl.prostora i dvorane 47.977,00

- 6631 Općina Vrhovine prehrana učenika 19.965,00

**- AOP 130 Prihodi iz nadležnog Županijskog proračuna za financiranje**

**rashoda poslovanja 2.548.650,90**

- 6711 Materijalni rashodi 2.423.725,37

- 6712 Kapitalni izdaci 124.925,53

**AOP 302 - Prihodi od prodaje dugotrajne imovine –**

**stanova 3.938,91**

(ostvareno 11.254,03 – 65% - 7.315,12 uplaćeno u Državni proračun)

**AOP 147 – RASHODI POSLOVANJA 16.094.160,13**

**AOP 149 ( AOP 150+155+156) Rashodi za zaposlene iskazani prema**

**računima iz računskog plana 13.021,201,41**

**- AOP 160 (AOP 161+166+174+185) Materijalni rashodi**

**iskazani prema računima računskog plana 2.190.372,15**

**-** 321 Naknade troškova zaposlenima 446.071,24

- 322 rashodi za materijal i energiju 1.164.760,35

- 323 Rashodi za usluge 519.095,49

- 329 Ostali rashodi 60.445,07

**- AOP 193 (AOP 208+211) Financijski rashodi 7.048,72**

– rashodi za usluge platnog 7.015,46 - zatezne kamate 33,46

**- AOP 246 Naknade građanima i kućanstvima u novcu – prijevoz učenika 875.537,85**

**- AOP 347 (AOP 348+353+367) Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 200.793,05 200.793,75**

- Kapitalni izdaci iz županijskog proračuna 124.925,53

- Sredstva MZO – računalna oprema 41.987,50

- Vlastiti prihodi škole(najam prostora i dvorane) 28.880,02

- Knjige školska knjižnica sredstva MZO 6.000,00

**UKUPNI PRIHODI 16.300.506,81**

**UKUPNI RASHODI 16.294.953,18**

**UKUPAN VIŠAK PRIHODA 5.553,63**

**Višak prihoda prenesen 144.398,10**

**Višak prihoda za korištenje u narednom razdoblju 149.951,73**

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

- AOP 002 – Ukupna vrijednost nefinancijske imovine je u odnosu na stanje 01.01.2018. godine manja je za 1,2 % što je rezultat redovnog otpisa materijalne imovine i nabave

nove opreme i investicijskog ulaganja u građevinske objekte u iznosu od 200.793,50

- AOP 064 – Sredstva na žiro računu 258.553,81

- AOP 073 – Ostala potraživanja 38.829,57

- Potraživanja za isplaćena bolovanja na teret HZZO 61.981,48

- Potraživanja iz državnog proračuna za više upl. porez po KOP-u 22.737,81

- AOP 082 - Zajmovi za otkup stana 77.810,98 smanjeni u odnosu na stanje 01.01.2018. zbog otplate istih

- AOP 140 - Potraživanja za vlastite prihode i ostale prihode 30.022,26

- Potraživanja za prihode od školske kuhinje 14.227,62

- Potraživanja od zakupa poslovnog prostora i dvorane 10.977,87

- Potraživanja od APRR –školsko voće 4.816,77

- AOP 158 - Plaćeni rashodi budućih razdoblja 1.085.257,49 – rashodi za obračunane a neisplaćene plaće i naknade za mjesec prosinac 2018. godine

-AOP 163 - Obveze nepodmirene 1.354.170,51

- obračunane plaće za mjesec prosinac 2017. g. 1.085.257,49

- obveze za materijalne i financijske rashode rashode te obveze za

uplatu proračun neref. bolovanja i povrata poreza 268.913,20

- AOP 224 - Vlastiti izvori sastoje se od imovine škole, stanova u otkupu i novčanih sredstava na žiro računu, smanjenje iste rezultat je redovnog otpisa i otplate zajmova za otkup stanova.

**III. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

- AOP 018 - Promjene u vrijednosti imovine rezultat su nabave materijalne

imovine u 2018. godini 200.793,50

* ulaganja u građevinske objekte 53.103,48
* knjige za školsku knjižnicu 6.000,00
* računalna i ostala oprema 141.690,02

**IV. BILJEŠKE UZ OBRAZAC IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

U obrazcu OBVEZE iskazane su obveze za razdoblje 01.01.-31.12.2018. godine

Stanje nepodmirenih obveza na početku 2018. g. 1.258.868,00

Povećanje ukupnih obveza u izvještajnom razdoblju 16.651,016

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju 16.555.714

Nepodmirene obveze na kraju izvještajnog razdoblja 1.354.170,51

- nedospjele obveze – obračunana a neisplaćena plaća za

mjesec prosinac 2018. g 1.085.257,49

- dospjele obveze za materijalne rashode i neref. bolovanja 268.913,20

- materijalni rashodi 206.002,00

- obveze za povrat poreza i bolovanja 62.911,28

U Otočcu, 29.01.2019. god.

Osoba za kontakt. Anka Jurković

Telefon: 053772411

Zakonski predstavnik

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Jasmnka Devčić,prof