

REPUBLIKA HRVATSKA

RKPD 14154

NADLEŽNO MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA

MB 3005852

RAZDJEL : 0

OIB : 34451501756

ŽR 2340001-1110218474

ŠD 8520

PRORAČUNSKI KORISNIK:

III. OSNOVNA ŠKOLA VARAŽDIN

TRG IVANA PERKOVCA 35

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE

1.siječnja 2018. – 31. prosinca 2018.

I.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR- RAS

AOP 001 Prihodi poslovanja u iznosu od 6.621.599 odnose se na prihode od Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa u iznosu od 4.667.747 kn (prihodi za rashode zaposlenih, prihodi za državna natjecanja učenika), prihode od Grada Varaždina u iznosu od 1.337.165 kn (prihodi za rashode poslovanja, plaće pomoćnika u nastavi te produženi boravak), prihode od Varaždinske županije u iznosu od 21.818 kn (prihodi za natjecanje učenika) te od vlastitih prihoda u iznosu od 594.869 kn (prihodi od najma prostora, prihodi za prehranu učenika, prihodi na kamate)

AOP-074- porasla je pasivna i interna kamata za POOL – uplata Grad Varaždin

AOP – 105 – više djece se hrani u školskoj kuhinji i više ih polazi produženi boravak pa su porasli i prihodi

AOP – 123 – zakup školske dvorane

AOP -131 – kredit je otplaćen , iznos glavnice manji u tekućoj godini

AOP -153 – prekovremeni rad u porastu zbog bolesti zaposlenika

AOP – 154 – posebni uvjeti rada - učenik sa posebnim potrebama imao više sati – predmetna nastava

AOP -155 – isplaćeno je više potpora zaposlenicima – novorođene dijete, smrtni slučaj...

AOP 163 Naknada za prijevoz je povećana što je povezano sa mjestom stanovanja zaposlenika

AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su smanjeni zbog uvedenih napora da se potrošnja smanji s obzirom na ostale izdatke

AOP-168 – u porastu je broj djece koja se hane pa je to vidljivo i na nabavi materijala i sirovina

AOP -170 – učestaliji su kvarovi pa je i povećana potrošnja materijala i dijelova za tekuće investicijsko održavanje

AOP 171 - za sitni inventar i auto gume je potrošnja smanjena jer nismo imali potrebu za većom nabavkom

AOP – 180 - za zaposlenike je organiziran sistematski pregled, te je iznos za tu svrhu uvećan u usporedbi sa prethodnom godinom , izvršena su mikrobiološka ispitivanja i sl.

AOP -181 i 188 – indeks je visok ali je zapravo potrošnja je neznatna – 950kn i 368 kn , intelektualne usluge – knjigovodstvo i reprezentacija

AOP – 190 – naknada zbog nezapošljavanja određene kvote osoba sa invaliditetom – trošak je veći u usporedbi sa prethodnom godinom

AOP -210 – zatezne kamate su smanjene jer se računi redovitije plaćaju

AOP – 341 – dodijeljena su sredstva školi za nabavu računala, nabavljeni su stolovi za informatičku radionicu, WI-FI mreža, vanjska rasvjeta ...

II.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCU

Ukupna vrijednost dugotrajne imovine i potraživanja (AOP 001), te ukupna vrijednost obveza i vlastitih izvora (AOP 162) pokazuju povećanje.

AOP 014 – postrojenje i oprema zbog nove nabave – računala i sl.

AOP 031 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti, je povećan iz razloga nove velike nabave knjiga za školsku knjižnicu.

AOP – 080 – povećano potraživanje od Grada Vž za plaću – produženi boravak

AOP – 153 – potraživanja za najam dvorane

AOP-175 – obaveze za nabavu nefinancijske imovine su porasle - vanjska rasvjeta, žaluzine ...

AOP – 198 - sredinom godine otplaćeni krediti

AOP – 240 – obračunati prihodi poslovanja u porastu – najam školske dvorane

AOP -252 – potraživanje za plaću – pomoćnici u nastavi, za produženi boravak...

AOP 275,276 – povećale su se nedospjele obaveze ,dok su se smanjile dospjele

III.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnose se na nedospjele obveze prema dobavljačima, nedospjele obveze prema zaposlenima (plaća 12/18, MZO, pomoćnici u nastavi, produženi boravak) .

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS- funkcijski

AOP 113 Uvedena je djelatnost osnovnog obrazovanja

AOP 122 Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na školsku kuhinju

Varaždin, 31.01.2019.

Ravnateljica:

dr.sc. JASENKA MARTINČEVIĆ

