

REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
Razdjel: 080
Glava: 015
OIB: 18432995340

Proračunski korisnik: **OŠ TRNOVITIČKI POPOVAC**
U Trn. Popovcu, 31.01.2019.

RAZINA : 31
RKDP: 8457
OIB: 18432995340
Matični broj: 03035620
Šifarska oznaka: 80102
Žiro-račun: HR03 2340 0091 1107 0362 2

BILJEŠKE

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine

Osnovna škola TRNOVITIČKI POPOVAC u Garešnici ,posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Prema č.13. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje.

Bilješke uz BILANCU:

1. Škola ima potpisanu zadužnicu za dozvoljeni minus od 250.000,00 kuna.
2. Škola nema sudskih sporova u tijeku .
3. AOP 002 - Tijekom 2018. završeno je dodatno ulaganje u građevinski objekt – napravljena je nova fasada na školi. Povećana je vrijednost građevinskog objekta.
4. AOP 067 - Stanje žiro-računa na dan 31.12.2018. = **-149.626,73 kuna.**
5. AOP 073 – refundacijom 31.12.2018. bolovanje preko 42 dana na teret HZZO-a je djelomično zatvoreno .
6. AOP 152 - Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2018/2019. školsku godinu .
7. AOP 157 - Potraživanje za prodani stan na rate, a od toga se 65% uplaćuje u Državni proračun.
8. AOP 161 – Rashodi budućih razdoblja – a tu su plaće i bolovanja za 12/2018.
9. AOP 165 - Obveze za plaće 12/2018.

10. AOP 166 - Ne plaćene ulazne fakture i putni trošak djelatnika.

11. AOP 225 - Vrijednost imovine -911 isto je što i pod AOP 002 – klasa 0 .

12. AOP 233 **Manjak prihoda je : 31.12.2018. -181.398,11**

Manjak prihoda je nastao zbog realiziranog i plaćenog projekta iz EU fondova za fasadu škole, a isti nisu vraćeni iz EU fondova. Te škola, po nalogu Županije, koristi dozvoljeni minus po žiro-računu. Manjak od nefinancijske je -212.624,75 – dug za EU projekat. I višak od poslovanja +31.226,64 .

Odluku o preraspodjeli rezultata knjižiti ću u 2019. godini.

13. AOP 240 - Isto što i AOP 152 - Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2018/2019. školsku godinu.

14. AOP 241 Isto što i AOP 157 – obveza uplate za prodani stan.

15. AOP 223 Ispravak vrijednosti imovine umanjen je za (amortizaciju) = 29.087,91 .

Bilješke uz P-VRIO:

1. AOP 021 - Nema promjena na obrascu .

Bilješke uz PR-RAS:

1. AOP 064 Sastoji se od :

- iz Gradskog proračuna
te plaće i putni trošak zaposlenika. – iz MZOŠ .

2. AOP 074 Pasivna kamata od banke u kojoj imamo otvoren žiro-račun.

3. AOP 116 Prihodi za financiranje školske kuhinje u školi, prihodi su od roditelja, Crvenog križa, Županije.

4. AOP 123 Prihod je od stanarine u školskom stanu.

5. AOP 131 Prihod za redovnu djelatnost iz Županije .

6. AOP 284 Prenesen je višak prihoda iz 2017. i sa njim pokrivamo trošak u 2018.

7. AOP 286 Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2018/2019. školsku godinu.

8. AOP 631 manjak PRIHODA 31.12.2018. -181.398,11 kuna

Manjak prihoda je nastao zbog realiziranog i plaćenog projekta iz EU fondova za fasadu škole, a isti nisu vraćeni iz EU fondova. Te škola, po nalogu Županije, koristi dozvoljeni minus po žiro-računu

9. AOP Škola ima zaposlenih 27 djelatnika , a 19 ih je po satima rada.

Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

1. Osnovna škola obavlja osnovno obrazovanje koje se vodi na AOP- u 091
2. A na AOP-u 096 vrši dodatne usluge u obrazovanju – rashodi prehrane učenika .

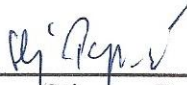
Bilješke uz OBVEZE:

1. AOP – 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja sastoji se od ne plaćenih ulaznih faktura, te za plaće 12/2018. Te obveze vraćanja minusa po žiro-računu. Ne dospjele obveze se sastoje od plaće za 12 mjesec 2018. i ne plaćenih ulaznih računa i minusa po žiro-računu.

Mjesto: Trnovitički Popovac, Datum: 31.01.2019.

Zakonski predstavnik:
(potpis)

Osoba za kontaktiranje : Dubravka Trbušić
Tel: 043532292



Stjepan Popić

OSNOVNA ŠKOLA
TRNOVITIČKI POPOVAC
Trnovitički Popovac, Trnovitički Popovac