

REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA

Razdjel: 080

Glava: 015

OIB: 18432995340

Proračunski korisnik: **OŠ TRNOVITIČKI POPOVAC**

U Trn. Popovcu, 31.01.2022.

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 2021. 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 čl.13. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje.

Bilješke uz BILANCU:

1. Škola vodi sudske sporove sa zaposlenicima u vezi osnovice.
2. AOP 002 - Tijekom 2021. vrijednost nefinancijske imovine umanjena je za rashod neupotrebljive opreme i školskih udžbenika .
3. AOP 013 – Uvećan je za novonabavljene knjige i udžbenike.
4. AOP 067 - Stanje žiro-računa na dan 31.12.2021. = +54.854,84
5. AOP 081 – Potraživanja za nerefundirano bolovanje iz 2020. i 2021..
6. AOP 161 - Potraživanje za prodani stan na rate, a od toga se 65% uplaćuje u Državni proračun.
7. AOP 165 – Rashodi budućih razdoblja – a tu su plaće za 12/2021.
8. AOP 168 - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja - plaće 12/2021. knjižene na 193.
9. AOP 171 – Obveze za plaće 12/2021., tužbe, ne plaćene ulazne fakture.

10. AOP 182 – Obveza prema MZO za nerefundirano bolovanje.
11. AOP 231 - Vrijednost imovine -911 isto je što i pod AOP 002 – klasa 0 .
12. AOP 245 Manjak prihoda poslovanja je : -32.644,50,00
13. AOP 242 Višak prihoda od nefinancijske imovine je : +15.829,86

I manjak PRIHODA je 31.12.2021. -16.815,00.

Odluku o preraspodjeli rezultata knjižiti ću u 2022. godini.
Od ne financijske imovine nam ostaje prihoda 15.829.86 – 35 % od prihoda za stan na rate.

14. AOP 246 - Isto što i AOP 153 - Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2020/2021. školsku godinu.
15. AOP 247 Isto što i AOP 160 – obveza uplate za prodani stan.
16. Ispravak vrijednosti imovine umanjen je za (amortizaciju) = -67.314,89.
17. AOP 251 Vodimo evidenciju o dobivenoj opremi iz MZO i Carneta na korištenje.

Bilješke uz P-VRIO:

1. AOP 021 – Smanjenje za rashod vrijednosti udžbenika 2020. koja nije otpisana, a nisu više za upotrebu. I uvećana za uknjižene tablete iz 2019. i 2020. godine. Dobivene na korištenje.

Bilješke uz PR-RAS:

1. AOP 063 Sastoji se od :
Prihoda za plaće i putne troškove zaposlenika – iz MZO
Tužbe , udžbenike, knjige
2. AOP 077 Pasivna kamata od banke u kojoj imamo otvoren žiro-račun.
3. AOP 112 Prihodi za financiranje školske kuhinje u školi .
4. AOP 129 Prihod za redovnu djelatnost iz Županije i nabavu nefinancijske imovine.
5. AOP 287 Prenesen je višak poslovanja iz 2020.

6. AOP 635 Manjak PRIHODA SAMO U 2021. -73.271,00 kuna

7. AOP 636 VISAK PRIHODA PRENESENI +56.456,00 kuna.

9. AOP 639 Manjak PRIHODA 31.12.2021. -16.815,00 kuna.

To se odnosi na neutrošena sredstva za malu školu , plaćanje računa koji su knjiženi na trošak 2021. te 35% od uplata prodanog stana na rate. I pravomoćne presude u 12/2021.

10. AOP 643 Škola ima zaposlenih 29 djelatnika.

11. AOP 645 Škola ima zaposlenih 20 djelatnika 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 113
2. A na AOP-u 122 vrši dodatne usluge u obrazovanju – rashodi prehrane učenika .

Bilješke uz OBVEZE:

1. AOP – 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja sastoji se od ne plaćenih ulaznih faktura, te za plaće 12/2021. i pravomoćnih presuda u 12/2021.
2. AOP – 090 Ne dospjele obveze se sastoje od plaće za 12 mjesec 2021. , ne plaćenih ulaznih računa i pravomoćnih presuda u 12/2021.

Mjesto: Trnovitički Popovac, Datum: 31.01.2022.

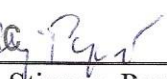
Osoba za kontaktiranje : Dubravka Trbušić

Tel: 043532292

Zakonski predstavnik:

(potpis)

OSNOVNA ŠKOLA
TRNOVITIČKI POPOVAČ
Trnovitički Popovac, Trnovitički Popovac


Stjepan Popić