

KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIR BOSNAR STUBIČKE TOPLICE
Strmečka cesta 5A
49244 Stubičke Toplice

OIB: 07409431299
Matični broj: 02539357
RKP: 44557
Šifra djelatnosti: 8520
Razina: 31
Razdjel: 000
Šifra općine: 422
Oznaka razdoblja: 1.1.2018. – 31.12.2018.

Predmet: Bilješke uz Financijsko izvješće za 2018. godinu

Zakonodavni okvir:

- Zakon o proračunu
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu

Škola posluje od 2009. godine

Na kraju izvještajnog razdoblja u školi je zaposleno 39 zaposlenika.

Škola ima jedan žiro-račun na koji pristižu sredstva (na temelju izdanih zahtjeva i računa). Knjigovodstvo se vodi prema izvorima financiranja.

Odgovorna osoba: Ravnateljica Brigitte Gmaz, dipl.uč.
Kontakt: 049 286 681
brigitte.gmaz@skole.hr

Vod. računovodstva: Ljiljana Hižak
Kontakt: 049 282 531
ljiljana.hizak@skole.hr

Stubičke Toplice, 30.01.2019.

1. PR-RAS

Prihodi:

AOP 055: Tek. pomoći proračunu odnose se na prihode od ŽŠŠ KZŽ a za podmirivanje rashode putnih troškove učiteljice TZK.

AOP 064: Prihodi MZO – 3.329.781 kn za financiranje plaće radnicima, prijevoza na posao te ost. materijalnih prava po kolektivnom ugovoru, lektirne naslove za školsku knjižnicu te nabavu licence u iznosu od 1.000 kn

Prihodi Općina – 120.182 kn za financiranje redovne djelatnosti, Baltazar (asistent u nastavi) 11.152 kn

Prihodi Agencija za poljoprivredu i ribarstvo (shema školskog voća i mlijeka) 1.762 kn

AOP 065: Kap. pomoći MZO - 39.000 kn – za nabavu računala u sklopu uvođenja predmeta informatike kao obveznog predmeta

Kap. pomoći Općina- 39.974 kn

AOP 067: Tek. pomoći EU (shema voće i mlijeko) 9.734 kn

AOP 126: Prihodi od skupljanja starog papira i najma prostora 5.417 kn

AOP 128: Donacije učeničkoj zadruzi, za garderobne ormariće, donacija opreme

AOP 132: Prihodi iz nadležnog proračuna KZŽ

- Za redovno poslovanje 184.871 kn
- Projekt Baltazar 34.597 kn
- Projekt mimo Baltazara 10.684 kn
- Natjecanja i ostalo 19.279 kn
- Zalogajček-sufinanciranje prehrane učenika 17.701 kn

AOP 133: za nabavu nef. imovine (uredska oprema, sportska oprema i pametna ploča)

AOP 147: u sklopu inventure otpisivane su zastarjele obveze (dug. i potr.)

Veća odstupanja na obrascima u odnosu na prethodnu godinu:

1. Obrazac PR-RAS

AOP 162 i 164: povećanje rashoda za službena putovanja i stručna usavršavanja (kotizacije) je povećano u odnosu na prošlu godinu. Sukladno mogućnostima nastavno i administrativno osoblje sudjelovalo je na raznim stručnim skupovima, edukacijama i radionicama kako bi se što više educirali te pratili zakonske i ostale promjene u poslovanju i edukaciji učenika.

AOP 170 i 176: osim materijala za manja saniranja zidova, nabavljen je i postavljen radijator, nabavljen materijal za obnovu i popravak uredskog namještaja, saniran je sporedan ulaz i krovna konstrukcija (oštećenja zbog požara), zatvaranje terase i hidroizolacija.

AOP 178: povećanje troškova komunalnih usluga (opskrba vodom u većem dijelu) zbog radova na sanaciji sporednog ulaza

AOP 186: u odnosu na 2017. godinu, u 2018. imali smo jednu isplatu više za rad predstavničkih tijela (rad povjerenstva na natjecanjima)

AOP 192: u 2018. godini veći su rashodi za odlazak učenika na izlete, terenske nastave i sl. u odnosu na 2017. godinu. Organizirana je škola plivanja za učenike 3. i 4. razreda u Termama Stubaki, što je također povećalo troškove na ovom kontu.

AOP 360: u odnosu na 2017. godinu, rashodi za nabavu nefinancijske imovine znatno su uvećani. Nabavljeni su i postavljeni garderobni ormarići za učenike u sklopu projekta „Maca papučarica“, nabavljena su računala za informatičku učionicu (namjenska doznaka MZO – 39.000 kn), pametna ploča za učionicu, oprema za TZK, primljene su donacije u vidu knjiga i rač. opreme.

AOP 632: Izvršena je korekcija rezultata zbog povrata sredstava u HZZ te ispravka pogrešno proknjiženog ulaznog računa iz 2017. godini.

2. Bilanca

AOP 001: imovina u 2018. bilježi povećanje u odnosu na 2017. godinu zbog nabave uredskog namještaja, računalne opreme (MZO-za informatičku učionicu), knjiga i udžbenika, opreme za TZK, te primljene su donacije u vidu knjiga i računalne opreme čime je također uvećana imovina.

AOP 140: Potraživanja za prihode poslovanja odnose se na potraživanja od osnivača za sredstva za financiranje sheme školskog voća i mlijeka na temelju ispostavljenih zahtjeva za podmirenje računa u iznosu od 2.985 kn, potraživanja za prehranu učenika (ispostavljeni računi za prosinac), potraživanja za najam prostora te suf. prehrane od osnivača.

AOP 158: Rashodi budućih razdoblja samo obuhvaćaju rashode za zaposlene za prosinac 2018. godine.

AOP 226: Sukladno povećanju imovine, uvećani su vlastiti izvori iz proračuna.

AOP 249: Znatno smanjenje potraživanja za prihode poslovanja u odnosu na 2017. godinu očituje se zbog potraživanja za refundaciju štete od osiguravajućeg društva u 2017. godini (šteta od požara). Ostala potraživanja odnose se na izdane račune za 12/2018 za prehranu učenika (dospijeće u siječnju 2019.)

Ustanova nema iskazane podatke u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima te kamatama na kredite i zajmove.

Ustanova nema sudskih sporova, stoga ne prilaže popis istih.

3. Obrazac RAS-funkcijski

AOP 113-osnovno obrazovanje

Iskazan je podatak ukupnih rashoda na funkciji 0912-osnovno obrazovanje.

AOP 122-dodatne usluge u obrazovanju

Iskazani su troškovi prehrane učenika u školi.

4. Obrazac P-VRIO

Obzirom da nema iskazanih podataka o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza u bilanci, ovaj obrazac prilažemo prazan.

5. Obveze

Na obrascu Obveze iskazani su podatci o nepodmirenim obvezama na dan 31.12.2018. u ukupnom iznosu od 307.963 kn.

- Nedospjele obveze za plaće	264.645 kn
- Nedospjele obveze za mat. rashode	42.903 kn
- Nedospjele obveze za bankarske usluge	415 kn

Bilješke sastavila:
Ljiljana Hižak

M.P.

Odgovorna osoba:
Brigitte Gmaz, dipl.uč

