

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE od 01.siječnja do 31. prosinca 2018. godine

OSNOVNA ŠKOLA BRAĆA RIBAR

44000 SISAK

ZAGREBAČKA ULICA 8A

ŠIFRA ŽUPANIJE: 391 – SISAČKO MOSLAVAČKA ŽUPANIJA

RKP: 11700

MATIČNI BROJ: 03313573

OIB: 01026768862

RAZINA: 31

RAZDJEL: NEMA RAZDJELA

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520 - OSNOVNO OBRAZOVANJE

ŽIRO RAČUN: HR7924070001839100007

Osnovna škola Braća Ribar posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statuom 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:

OBRAZAC: PR-RAS

U razdoblju 1-12/2018 godine smo ostvarili:

Ukupne prihode i primitke (AOP 629) u iznosu od.....	10.212.695 kn
Ukupne rashode i izdatke (AOP 630) u iznosu od.....	10.112.882 kn
Višak prihoda i primitaka preneseni (AOP 633)	51.893 kn
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 635) u iznosu od.....	151.706 kn

AOP 058 – Tekuće pomoći temeljem prijena EU sredstava

Škola je uključena u projekt EU u suradnji s osnivačem Grad Sisak pod nazivom Rukom pod ruku, što uključuje zapošljavanje pomoćnika u nastavi za rad s djecom koja imaju poteškoća. Ove godine broj zaposlenika se povećao te je to ujedno rezultiralo većim prihodima iz EU, a i rashodima za zaposlene (AOP 151)

AOP 255 - Naknade građanima i kućanstvima u naravi

Osnivač škole nabavlja udžbenike i radne bilježnice za djecu slabijeg imovinskog stanja. Knjige su vlasništvo škole te je obaveza roditelja po isteku školske godine udžbenike vratiti u školu. Obzirom da nije došlo do promjene udžbenika za ovu školsku godinu veliki broj udžbenika podijeljen je u novoj školskoj godini što je ujedno i rezultiralo manjim rashodima u odnosu na prošlu godinu.

AOP 341 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Osigurana su sredstva za obnovu informatičke učionice, te nabavu računalne opreme. Osnivač je osigurao i sredstva za nabavu obvezne lektire, pametnih ploča, uredskog namještaja i postavljane dviju klima stoga su rashodi znatno veći u odnosu na prošlu godinu.

AOP 633 – Višak prihoda i primitaka preneseni

Preneseni višak za ovu godinu iznosio je 52.115,00 kn. Tijekom godine izvršena je korekcija rezultata za 222,00 kn zbog povrata sredstava Hrvatskom zavodu za zapošljavanje za ugovore sklopljene za Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

Preneseni višak sada iznosi 51.893,00 kn

AOP 645 i 647 Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sata rada i stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja

Broj ukupno zaposlenih 74 na kraju izvještajnog razdoblja i 67 na osnovi sata rada.

U suradnji s Gradom Siskom zaposleno je ukupno 12 ljudi od čega: 9 pomoćnika u nastavi, 2 učitelja u produženom boravku i 1 kuharica za produženi boravak.

AOP 635 – Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju:

Nastali višak prema izvorima financiranja:

IZVORI FINANCIRANJA	PRIHODI	RASHODI	VIŠAK	PRENESENI VIŠAK/MANJAK	UKUPNO
VLASTITI PRIHODI (6615)	3.060,00	5.161,25	-2.101,25	10.332,28	8.231,03
OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE (6526)					
NAMJENE PO POSEBNIM PROPISIMA	23.183,75	22.527,50	656,25		656,25
SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGA (65264)	441.552,50	358.486,21	83.066,29	38.988,99	122.055,28
OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI (6831)	7.260,00	10.277,10	-3.017,10	10.041,19	7.024,09
TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽAVNOG PROR.(6361)	47.779,22	35.141,09	12.638,13	-10.469,04	2.169,09
KAPITALNE POMOĆI IZ DRŽ. PROR. (6362)	6.000,00	5.890,05	109,95		109,95
TEKUĆE POMOĆI IZ ŽUPANIJSKOG PR.(6361)	2.359,10	1.234,12	1.124,98	142,86	1.267,84
TEKUĆE POMOĆI IZ DRŽ. PRORAČUNA TEMELJ PRIJENOSA IZ EU (6381)	358.604,49	347.965,97	10.638,52		10.638,52
TEKUĆE POMOĆI IZVAN PRORAČUNSKIH KORISNIKA (6341)	0,00	3.301,51	-3.301,51	2.605,16	-696,35
DONACIJE (6631)	0,00	0,00	0,00	251,88	251,88
PRIHODI OD PRODAJE NEF IMOVINE (721)		0,00	0,00	0,05	0,05
	889.799,06	789.984,80	99.814,26	51.893,37	151.707,63

OBRAZAC: BILANCA

AOP 001 – Imovina

Povećanje imovine za novo nabavljena računala, pametne ploče, lektire te povećanje vrijednosti imovine za ulaganja u obnovu informatičke učionice. Kako škola nema obaveza po osnovi sudskih sporova te obaveza po višegodišnjim ugovorima nismo dužni voditi posebne bilješke propisane novim Pravilnikom o izvještavanju.

OBRAZAC: RAS-funkcijski

AOP 122 - Dodatne usluge u obrazovanju

Školska kuhinja redovna i u sklopu produženog boravka

U odnosu na prošlu godinu došlo je do manjeg odstupanja radi povećanja broja djece kao korisnika školske kuhinje i produženog boravka.

OBRAZAC: OBVEZE

AOP 097 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Obveze za zaposlene: 677.184,58

Obveze za prijevoz zaposlenika: 17.124,59

Međusobne obveze proračunskih korisnika: 15.669,61

Obveze za rashode poslovanje prema dobavljačima:

Dobavljač	otvoreni iznos	dospijeće plaćanja
MLIN I PEKARE	7.920,35	siječanj, veljača
VINDIJ DD	5.694,11	siječanj, veljača
KTC	2.332,77	siječanj
PROMES CVANCIGER	2.097,00	siječanj, veljača
PODRAVKA DD	2.973,46	siječanj, veljača
GRAD SISAK	594,60	siječanj, veljača
GRADSKA TRŽNICA	1.836,51	siječanj, veljača
INA	175,00	siječanj, veljača
KAVOMAT	285,00	siječanj
RWE Zagreb	10.750,49	siječanj
GRADSKA PLINARA ZAGREB	34.884,84	siječanj
T-COM	1.139,54	siječanj
TELE 2	305,00	siječanj
ŠKOLSKI SERVISI	275,00	siječanj
SISAČKI VODOVOD	3.272,94	siječanj
GOSPODARENJE OTPADOM	1.743,25	siječanj
LINDSTROM	240,00	siječanj
DALMAT	131,25	siječanj
SMIT COMMERCE	326,84	siječanj
TAPES	29,38	siječanj
ZAGREBAČKA BANKA	1,60	siječanj
Amk	-1,30	
UKUPNO:	77.007,63	

OBRAZAC: PVRIO

AOP005 – Proizvedena dugotrajna imovina

Smanjenje vrijednosti imovine u iznosu 250,00 kn. Prema izvještaju inventurne komisije utvrđeno je da će se rashodovati oprema koja ima knjigovodstvenu vrijednost u iznosu od 250,00 kn.

Sisku, 30.01.2019.

Zakonski predstavnik

/Vesna Šebek/