

**OSNOVNA ŠKOLA „ DR. FRANJO TUĐMAN“**

**BELI MANASTIR, SV. MARTINA 16**

**RKDP:22970**

**MB:0335724**

**OIB:99262709388**

**IBAN:HR7823400091100011417**

**Šifra županije: 14**

**Šifra djelatnosti:8520**

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. – 31.12.2017.**

Ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 8.980.847,69 kuna, a ukupni prihodi poslovanja iznose 9.170.459,70 kuna. Rezultat poslovanja je višak u iznosu od 189.612,01 kuna. Manjak prihoda poslovanja iz prošlog razdoblja iznosi 11.311,05 kuna, tako da se u sljedeće obračunsko razdoblje prenosi višak poslovanja u iznosu od 178.300,96 kuna.

Prenosi višak u 2018.godini odnosi se na sredstva koja će se utrošiti na sljedeće aktivnosti:

- 25.935,18 odnosi se na prihode od školske kuhinje
- 4.082,57 kuna odnosi se na prihode Učeničke zadruge Mravci Znalci
- 33.701,64 kuna odnosi se na mjeru „Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa“
- 1.043,92 kuna odnosi se na didaktiku za učeničke Posebnih odjela
- 2.303,65 kuna odnosi se na kampanju „Little less-za manje otpada“
- 1.500,00 kuna odnosi se na projekt „Plastirko prikuplja plastiku
- 418,50 kuna odnosi se na projekt „Baranjski suvenir“ učenika Posebnih odjela
- 2.779,64 kuna odnosi se na nabavu sportske opreme za školski sportski klub
- 84.671,85 kuna odnosi se na realizaciju projekta Erasmus+ „Eurosymbols towards 2020.“
- 21.864,01 kuna odnosi se na ostale troškove koji će biti potrebni za redovno funkcioniranje nastave, ukoliko se za njih javi potreba

Škola je obvezna iskazati rashode 2017.godine za obveze koje su nastale 2017.godine bez obzira što su nam sredstva za podmirenje obveza iz prosinca 2017.godine doznačena u siječnju 2018.godine.

### **OBRAZAC BILANCA**

U 2017.godini, nabavljeno je i prenijeto iz proračuna, dugotrajne imovine u vrijednosti od 64.879,67 kn, a sitnog inventara u vrijednosti 66.784,36 kuna.

Za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine primijenjene su stope propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna.

Stanje računa 111 Novac u banci AOP 065 jednako je stanju žiro računa na dan 31.12.2017. godine, i iznosi 264704,77 kune.

Stanje računa 113 AOP 071 Novac u blagajni jednak je stanju blagajne na dan 31.12.2017. godine, i iznosi 209,37 kune.

Nepodmirene obveze na dan 31.12.2017. godine odnose se na plaće za prosinac 2017. godine, te obveze za materijalne i financijske rashode.

Rashodi dobavljačima plaćeni su do kraja siječnja 2018. godine.

AOP 080 – Do povećanja je došlo zbog većeg broja bolovanja na teret HZZO-a

AOP 140 – Do povećanja potraživanja je došlo zbog izdavanja računa za školsku kuhinju, a nepodmirena potraživanja pretežito se odnose na školsku kuhinju za prosinac

### **OBRAZAC PR-RAS**

AOP 058 – Do povećanja je došlo zbog primljene pomoći od HZZ-a za mjeru „Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa“

AOP 116 – Do povećanja je došlo zbog većeg broja djece koja su se hranila u školskoj kuhinji

AOP 125 – Do povećanja je došlo zbog većeg broja prodanih proizvoda Učeničke zadruge.

AOP 126 – Do povećanja je došlo uslijed većeg broja sati najma sportske dvorane

AOP 128 – Do smanjenja je došlo zbog manjeg broja primljenih donacija.

AOP 133 – Do smanjenja je došlo jer smo od osnivača za nabavu dugotrajne imovine, u 2017.godini dobili samo sredstva za sufinanciranje školske lektire

AOP 162 – Do povećanja je došlo uslijed većeg broja djelatnika koji su ostvarili pravo na dnevnicu, te smještaj (državna natjecanja, državne smotre, Škola u Prirodi).

AOP 164 – Do povećanja je došlo zbog većeg broja prisustvovanja djelatnika raznim seminarima i usavršavanjima

AOP 165 – Do povećanja je došlo uslijed većeg broja korištenja privatnog automobila u službene svrhe (prijevoz učenika na natjecanja, prisustvovanje ravnatelja raznim sastancima i radionicama za projekte).

AOP 171 – Do povećanja je došlo zbog toga što se u 2017.godini nabavilo više nabavljenog sitnog inventara

AOP 176 – Do povećanja je došlo jer je u 2017.godini rađena sanacija velikog dijela parketa u učionicama i sportskoj dvorani

AOP 184 – Do smanjenja je došlo zbog manjeg broja korisnika mjere „Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa“

AOP 190 – Do povećanja je došlo uslijed plaćanja naknade za nezapošljavanje invalida (prošle godine bili smo u pretplati).

## **OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

RAS – funkcijski se odnosi na funkciju 09 – Obrazovanje.

AOP 110 – Obrazovanje odnosi se na kretanje pozicije na AOP 113 – Osnovno obrazovanje u što su uključeni svi rashodi vezani za školu, dok rashode koji se odnose na prehranu učenika izdvajamo na AOP - 122 Dodatne usluge u obrazovanju.

## **OBRAZAC OBVEZE:**

U obrascu obveze iskazane su sve obveze za rashode poslovanja na dan 31.12.2017. godine u iznosu od 759.676,25 kn.

Obaveze su podmirene početkom 2018. godine.

## **OBRAZAC PVRIIO:**

Povjerenstvo za provedbu inventure, uočilo je višak dugotrajne imovine u iznosu od 10.230,00 kuna.

AOP 021 – Višak dugotrajne proizvedene imovine, uočeni i predloženi od strane inventurne komisije, a usvojeni temeljem odluke ravnatelja u iznosu od 3.000,00 kuna.

AOP 025 – Viškovi sitnog inventara, uočeni i predloženi od strane inventurne komisije, a usvojeni temeljem odluke ravnatelja u iznosu od 7.230,00 kuna.

U Belom Manastiru, 30.01.2018.

**Ravnatelj: Damir Mandler**