

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
OSNOVNA ŠKOLA
GENERALSKI STOL
47262 Generalski Stol 22a

Tel: 047/811-327
e-mail: skola@os-generalski-stol.skole.hr
RKP - 8859
OIB: 96749093813
MB: 3065782
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8520
Šifra općine: 120

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 1. SIJEČANJ 2018 DO 31. PROSINAC 2018.**

Osnovna škola Generalski Stol organizira i provodi djelatnost osnovnog obrazovanja U školskoj godini 2018./2019. upisano je 101 učenik te je zaposleno 32 radnika na neodređeno vrijeme i 11 radnika na određeno vrijeme.

Školu financiraju Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Karlovačka županija i Općina Generalski Stol. Ministarstvo financira plaće i naknade zaposlenika te, u manjem dijelu, nabavu nove opreme i lektirnih naslova. Županija financira materijalne rashode te investicijska i kapitalna ulaganja, a Općina Generalski Stol sufinancira terensku nastavu, nabavku opreme i ostalo prema potrebi i mogućnostima.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

U razdoblju 1.1.2018.-31.12.2018. škola je ostvarila sljedeće prihode :

Tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna- Ministarstva znanosti i obrazovanja (plaće i naknade zaposlenima)	AOP 064-dio	2.999.497
Prihodi iz nadležnog proračuna- Karlovačka županija	AOP 131	544.898
Pomoći iz nenadležnog proračuna- Općina Lasinja	AOP 064-dio	37.700
Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	AOP 066	2091
Prihodi od donacija	AOP 127	900
UKUPNO	AOP 403	3.585,086

U razdoblju 01.01.-31.12.2018. škola je ostvarila sljedeće rashode

Rashodi za zaposlene	AOP 149	2.943.007
Materijalni rashodi	AOP 160	608.438
Financijski rashodi	AOP 193	659
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	AOP 341	45.385
UKUPNO	AOP 402	3.597.489

Manjak prihoda poslovanja ostvaren u navedenom razdoblju iznosi **12.403 kn**, a pokrit će se dijelom prenesenog viška iz 2017. godine nakon čega će manjak za prijenos u slijedeće razdoblje iznositi **8.773 kn**.

Tijekom godine došlo je do promjena na kontu prenesenog viška jer je bilo potrebno vratiti neutrošena sredstva u iznosu od 3.750,95,00 kn Hrvatskom zavodu za zapošljavanje za mjeru stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa. Zbog toga u obrascu PR-RAS za 2017. godinu iznos na AOP 636 (Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju) = 8.773 kn, a u obrascu PR-RAS za 2018. godinu iznos na AOP 284 (Višak prihoda poslovanja-preneseni) = 3.630 kn.

Manjak je proizišao iz obveza nedospjelih računa za 2018. godinu u iznosu od **14.862,79 kn** koji su podmireni u 2019. godini.

Stanje novčanih sredstava na žiro-računu i blagajni iznosi **6.089,12 kn**.

AOP 162 – Do povećanja je došlo zbog uvođenja novih projekata MZO zbog kojih je povećano stručno usavršavanje;

AOP 183 – Škola je bila domaćin za Lidrano i povećala troškove;

AOP 184 – Škola je imala rad Kriznog tima MZO za prevenciju nasilja.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Imovina:

Nefinancijska imovina	AOP 002	2.806.778
Financijska imovina-novac u banci i blagajni	AOP 064	6.089
Ostala potraživanja	AOP 080	17.708
Potraživanja za prihode poslovanja	AOP 140	1.726
Rashodi budućih razdoblja	AOP 158	238.291
UKUPNO	AOP 001	3.070.592

Obveze i vlastiti izvori:

Obveze	AOP 163	270.862
Vlastiti izvori	AOP 224	2.806.778
Manjak prihoda poslovanja	AOP 237	8.774
Obračunati prihodi poslovanja	AOP 240	1726
UKUPNO	AOP 001	7.453.026

Zbog promjena na kontu prenesenog viška, opisanih u bilješkama uz izvještaj o prihodima i rashodima, iznos na AOP 232 (Višak prihoda) iz obrasca BIL za 2017. godinu razlikuje se od iznosa na AOP 232 u obrascu BIL za 2018- godinu, stanje 1. siječnja. za 3.629,85 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Na početku razdoblja evidentirane su obveze u iznosu od 242.829 kn, na razini svih izvora financiranja. Te, kao i većina obveza nastalih u 2018. podmirene su tijekom izvještajnog razdoblja. Nepodmirene obveze u ukupnom iznosu od **270.862 kn**, koje još nisu dospjele,

a većina se odnosi na plaću zaposlenika za mjesec prosinac 2018., bit će podmirene tijekom mjeseca siječnja 2019. godine.

BILJEŠKE UZ P-VRIO:

U izvještajnom razdoblju nije bilo povećanja i smanjenja u obujmu imovine

BILJEŠKE UZ RAS-FUNKCIJSKI:

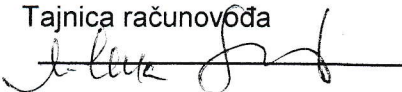
Prema funkcionalnoj klasifikaciji rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razvrstani su na slijedeći način:

Osnovno obrazovanje	AOP 111	3.597.489
UKUPNO	AOP 110	3.597.489

NAPOMENA: *Na osnovu članka 14. Pravilnika o izvještavanju proračuna i proračunskih korisnika, Škola nema podataka, pa ih ni ne popunjavamo.*

KLASA:400-05/19-01/01
URBROJ:2133-2432-02/19-1
Generalski Stol , 30. 1. 2019.

Bilješke sastavila:
Milena Skukan
Tajnica računovođa



RAVNATELJICA

Zadrović
Dijana Zadrović, prof.