

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

Tel: 047/811-327

e-mail: [skola@os-generalski-stol.skole.hr](mailto: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 2019 DO 31. PROSINAC 2019

Osnovna škola Generalski Stol organizira i provodi djelatnost osnovnog obrazovanja. U školskoj godini 2019./2020. upisano je 96 učenika te je zaposleno 31 radnik na neodređeno vrijeme i 9 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. Škola nema vlastitih izvora financiranja.

### ZAKONSKI OKVIR

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne Novine, br. 124/14, 115/15, 87/16)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne Novine, br.3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/18, 112/18)

### BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

*U razdoblju 1.1.2019.-31.12.2019. škola je ostvarila slijedeće prihode :*

Tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna- Ministarstva znanosti i obrazovanja ( plaće i naknade zaposlenima )	AOP 064-dio	3.128.025
Prihodi iz nadležnog proračuna- Karlovačka županija	AOP 131	579.995
Pomoći iz nenadležnog proračuna	AOP 064-dio	8.828
Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	AOP 066	1.726
Prihodi od donacija	AOP 127	900
<b>UKUPNO</b>	<b>AOP 403</b>	<b>3.719.474</b>

**U razdoblju 01.01.-31.12.2019. škola je ostvarila slijedeće rashode**

Rashodi za zaposlene	AOP 149	3.022.305
Materijalni rashodi	AOP 160	611.127
Financijski rashodi	AOP 193	820
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	AOP 341	61.480
<b>UKUPNO</b>	<b>AOP 402</b>	<b>3.695.732</b>

U 2019. godini imali smo preneseni višak poslovanja od 32.982 kn.  
Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 6.089. MZO nam je darovalo 14.400 za nabavu nastavnih sredstava te stanje novčanih sredstava na žiro-računu i blagajni na kraju izvještajnog razdoblja iznosi **21.111 kn.**

AOP 341 – nam se povećao zbog nabave knjiga za učenike  
AOP 162 – smanjili smo troškove službenih putovanja;  
AOP 183 – Zaštita Projekt je obavljala usluge temeljem Zakona o zaštiti od požara i izradila tehničku dokumentaciju i povećala troškove;  
AOP 691 – u 2019. godini nije bilo sistematskih pregleda

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

Obrazac BIL Osnovne škole Generalski Stol izrađen je na temelju podataka sadržanih u Glavnoj knjizi koju informatički podržava sustav Infomare.

Imovina:

Nefinancijska imovina	AOP 002	2.740.539
Financijska imovina-novac u banci i blagajni	AOP 064	21.111
Ostala potraživanja	AOP 080	12.530
Potraživanja za prihode poslovanja	AOP 140	0
Rashodi budućih razdoblja	AOP 158	253.755
<b>UKUPNO</b>	<b>AOP 001</b>	<b>3.027.935</b>

Obveze i vlastiti izvori:

Obveze	AOP 163	272.428
Vlastiti izvori	AOP 224	2.740.538
Višak prihoda poslovanja	AOP 233	116.291
Manjak prihoda od nefinancijske imovine	AOP 238	101.322
<b>UKUPNO</b>	<b>AOP 001</b>	<b>3.027.935</b>

Na kontu 996 i 991 dogodila se promjena u odnosu na prošlu godinu. Na njima je vanbilančano knjižena tuđa imovina dobivena na korištenje od MZO u sklopu projekta Škola za život i laptopi od Carneta. (103.863 kn)

## BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Na početku razdoblja evidentirane su obveze u iznosu od 270.862 kn, na razini svih izvora financiranja. Te, kao i većina obveza nastalih u 2019. podmirene su tijekom izvještajnog razdoblja. Nepodmirene obveze u ukupnom iznosu od **272.427** kn, koje još nisu dospjele, a većina se odnosi na plaću zaposlenika za mjesec prosinac 2019., bit će podmirene tijekom mjeseca siječnja 2020. 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	3.695.732
UKUPNO	AOP 110	3.695.732

**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:2133-2432-02/20-1  
Generalski Stol , 05.02. 2020. godine

Bilješke sastavila:

Ena Šlat

Ena Šlat, bacc.oec  
Tajnica - računovotkinja



RAVNATELJICA

Dijana Zadrović  
Dijana Zadrović, prof.