

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 2021. DO 31. PROSINAC 2021.

Osnovna škola Generalski Stol organizira i provodi djelatnost osnovnog obrazovanja. U školskoj godini 2021./2022. upisano je 94 učenika te je zaposleno 33 radnik na neodređeno vrijeme i 5 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 1.1.2021.-31.12.2021. škola je ostvarila slijedeće prihode :

Tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna- Ministarstva znanosti i obrazovanja (plaće i naknade zaposlenima)	AOP 064-dio	3.559.845
Prihodi iz nadležnog proračuna- Karlovačka županija	AOP 131	57.438
Pomoći iz nenadležnog proračuna	AOP 064-dio	3.559.845
Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	AOP 066	0
Prihodi od donacija	AOP 127	0
UKUPNO	AOP 403	4.138.746

U razdoblju 01.01.-31.12.2021. škola je ostvarila slijedeće rashode

Rashodi za zaposlene	AOP 147	3.463.798
Materijalni rashodi	AOP 158	615.990
Financijski rashodi	AOP 191	1.001
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	AOP 344	57.334
UKUPNO	AOP 407	4.138.123

U 2021. godini imali smo preneseni višak poslovanja od 573 kn.
Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 2.348. Stanje novčanih sredstava na žiro-računu i blagajni na kraju izvještajnog razdoblja iznosi **2.274 kn.**

AOP 162 – smanjili smo troškove službenih putovanja zbog trenutne pandemije;
AOP 181 – Zaštita Projekt je obavljala usluge temeljem Zakona o zaštiti od požara i izradila tehničku dokumentaciju i povećala troškove;
AOP 173 – usluga prijevoza je veća u odnosu na 2020. kada je zbog pandemije škola bila na on-line nastavi

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	2.627.87
Financijska imovina-novac u banci i blagajni	AOP 064	2.274
Ostala potraživanja	AOP 081	74.185
Potraživanja za prihode poslovanja	AOP 140	1.300
Rashodi budućih razdoblja	AOP 165	269.674
UKUPNO	AOP 001	2.975.307

Obveze i vlastiti izvori:

Obveze	AOP 169	344.314
Vlastiti izvori	AOP 232	2.629.797
Višak prihoda poslovanja	AOP 239	1.196
Manjak prihoda od nefinancijske imovine	AOP 238	0
UKUPNO	AOP 169	2.975.307

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Na početku razdoblja evidentirane su obveze u iznosu od 314.468 kn, na razini svih izvora financiranja. Te, kao i većina obveza nastalih u 2021.g. podmirene su tijekom izvještajnog razdoblja. Nepodmirene obveze u ukupnom iznosu od **344.314** kn, koje još nisu dospjele, a većina se odnosi na plaću zaposlenika za mjesec prosinac 2021., bit će podmirene tijekom mjeseca siječnja 2022. 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 113	4.138.123
UKUPNO	AOP 137	4.138.123

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

KLASA:400-05/22-01/01
URBROJ:2133-32-02/22-03
Generalski Stol , 31.01.2021. godine

Bilješke sastavila:

Ena Šlat

Ena Šlat bacc.oec
Voditeljica računovodstva



ODGOVORNATELJICA:

Dijana Zadrović
Dijana Zadrović, prof.