

REPUBLIKA HRVATSKA
OSNOVNA ŠKOLA BARILOVIĆ
Barilović 96
Žiro račun: HR7024000081190010414
RKP-a: 21166
Matični broj: 01170465
Adresa: Barilović 96
Razina:31
Šifra djelatnosti: 8520
Razdjel: 000
Šifra grada: 7
OIB: 35452176334

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
01. SIJEČANJA – 31. PROSINCA 2020.g.

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine , br. 124/14, 115/15 i 87/16, 3/18 i 126/19)
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 108/20. od 7.10.2020.)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju o proračunskom računovodstvu (N.N. br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 112/18 i 126/19)
- Pravilnik o dopuni Pravilnika o financijskom izvještavanju o proračunskom računovodstvu (N.N. 145/20 od 24.12.2020.)

Bilješka 1

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2020. g. i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke Osnovne škole Barilović. Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige riznice koju informatički podržava Infomare sustav.

Poslovanje proračuna Osnovne škole Barilović obavlja se preko jedinstvenog račun Osnovne škole Draganići otvorenog u Karlovačkoj banci, HR7024000081190010414 za kunsko poslovanje.

Bilješka 2

U obrascu PR-RAS iskazana su:

- ukupni prihod poslovanja (AOP 001) 5.081.056 kn
- ukupni rashod poslovanja (AOP 148) 4.604.499 kn
- **višak prihoda poslovanja (AOP 282) 476.557 kn**
- ukupan rashod za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) 557.191 kn
- **manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) 557.191 kn**

Manjak prihoda (632) 80.634 kn

Izvor	AOP	Iznos
Ministarstvo znanosti i obrazovanja	064	3.887.792
Kapitalne pomoći Udžbenici/oprema	065	42.637

Karlovačka županija	131	887.632
Vlastiti prihodi	126	288
Subvencija za školsku kuhinju, izlete, itd	111	73.068
Potpore i tekuće pomoći od Općine Barilović	Dio 064	189.638
ukupno		5.081.055

Višak za 2020. g. raspoloživ za 2021. 181.299 kn zbog novca koji je preostao od energetske obnove škole i novca za Erasmus koji je bio stopiran zbog situacije s COVID-om.

Očekivane uplate u 2021.g. zatražene u 2020.g.:

- 2.992,65 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2020-80) izvor 05
- 3.320,28 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2020-81) izvor 05 –498,04 kn i 56 – 2.822,25 kn
- 340,60 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2020-82) izvor 05
- 66,30 kn županijska sredstva (zahtjev K09-2020-31) izvor 05
- potraživanja za školsku kuhinju 5.372,70 kn

Bilješka 3.

Pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636)
AOP 064 Tekuće pomoći od Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i ostale rashode za zaposlene.
AOP 065 Kapitalne pomoći Ministarstva znanosti i obrazovanja za udžbenike (42.637 kn)

Bilješka 4.

Upravne u administrativne pristojbe
AOP 111 prihodi su za školsku kuhinju, izlete i razne subvencije.
Subvencije od strane roditelja za školsku kuhinju bile su manje zbog on-line nastave, jer su se zbog toga računi umanjivali za te dane budući da se učenicima nije izdavala hrana. Županija u projektu „Osiguranje školske prehrane za djecu slabijeg imovinskog stanja“ odobrila 51 učenika.

Bilješka 5.

Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
AOP 126; vlastiti prihodi od prodaje starog papira (288 Kn)

Bilješka 6.

Prihodi iz nadležnih proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (671)
AOP 132-133 prihod od osnivača; Karlovačke županije (kapitalna sredstva su utrošena za školske klupe i licence)

Bilješke 7.

Naknade troškova zaposlenima
AOP 161 Naknade troškova zaposlenima su smanjene zbog održavanje on-line nastave.

Bilješka 8.

Rashodi za materijal i energiju
AOP 166 uredski materijal – smanjeni troškovi zbog on-line nastave za energiju, a uvećani su troškovi na sitnom inventaru i materijalu i sirovini

Bilješka 9.

Rashodi za usluge

AOP 175-183 smanjeni troškovi prijevoza učenika zbog održavanja on-line nastav i troškovi za zdravstvene preglede zbog situacija s Covid-om. Povećali su se troškovi tekućeg i investicijskog održavanja (dogradnja nastrešnice na PŠ Belaj, dobava i ugradnja toplinske pumpe , dobava i ugradnja bojlera, rušenje pregradnih zida radi povećanja učionice i sl), plaćanje po ugovoru E-tehničara.

Bilješka 10.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

AOP 394 dogradnja škole glavne zgrade za dodatne razrede zbog povećanja broja učenika.

Bilješka 11.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

AOP 185 smanjenje troškova zbog on-line nastave

Bilješka 12.

Ostale naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja

AOP 253 Nabava udžbenika radnog karaktera

Bilješka 13.

Nabava nefinancijske opreme

AOP 342 licenca

AOP 360 Školske klupe i nastavna oprema

AOP 375 Udžbenici koji se koriste više od 1 god. MZO

Bilješka 14.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja

AOP 641 204.440 kn

U Bariloviću 01.02.2021.g.

Ravnateljica:

Vesna Car



BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 1.

Obrazac BIL Osnovne škole Barilović izrađena je na temelju podataka sadržanih iz Glavnoj knjizi. Kako je već navedeno, Glavnu knjigu proračuna informatički podržava Infomare sustav.

Bilješka 2.

Građevinski objekti

AOP 008 povećanje vrijednosti zbog dogradnje škole za 2 nova razreda.

Bilješka 3.

Postrojenja i oprema

AOP 015 nabavljene laptopi za provođenje nastave

Bilješka 4.

Knjige

AOP 030 Knjige za knjižnicu i udžbenici za učenike 1 – 8 razred.

Bilješka 5.

Nematerijalna proizvedena imovina

AOP 040 licence za informatičke programe u nastavi

Bilješka 6.

Novac u banci

AOP 067 iznos 204.431 kn

Bilješka 7.

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja i ostalo

AOP 073 potraživanja od HZZO za bolovanja 11/2020 .g. nema zatvaranja za 2020.g.

Bilješka 8.

Kontinuirani rashodi budućeg poslovanja

AOP 164 budući rashodi za plaću 12/2020 nedospjela obveza knjiži se trošak u 1/20.

Bilješka 9.

Obveze

AOP 171 obveza za plaću 12/2020

AOP dio 172 obveze za plaću 12/2020 prijevoz zaposlenika

AOP dio 172 neplaćeni računi, isti plaćeni u siječnju

AOP 173 neplaćeni računi

AOP 180 ostale tekuće obveze , bolovanja na teret HZZO-a i povrat novca roditeljima koji su ušli u projekt „ Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva“

U Bariloviću, 01.02.2021. g.

Ravnateljica:

Vesna Car

