

Naziv obveznika: Osnovna škola Izidora Poljaka Višnjica
Sjedište obveznika: Donja Višnjica 156
Adresa sjedišta obveznika: Donja Višnjica 156
42250 Lepoglava

Razina: 31
Razdjel: 00

Broj RKP-a: 13828
Matični broj: 03136922

OIB: 03537386938
Šifra djelatnosti: 8520
Šifra županije: 229

Oznaka razdoblja: 2019-12

Odgovorna osoba – Martina Vusić , ravnateljica škole

Osnovna škola Izidora Poljaka Višnjica posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU

1. Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima- Obrazac PR-RAS

Bilješka broj 1 - AOP 055 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna – ostvareno je 62.876,00 kn prihoda iz drugih proračuna. Iznos od 8.946,00 kuna uplatila je Općina Bednja za sufinanciranje troškova škole plivanja (1.176,48 kn), za nagrađivanje mentora (1.773,00 kn), za nabavu novih košarkaških tabli (4.741,25 kn) te za nabavu radnog materijala za prve razrede (1.255,16 kn) . Sredstva u iznosu od 16.330.00 kuna uplatio je Grad Lepoglava za sufinanciranje troškova škole plivanja, te za troškove učeničke zadruge i darivanje učenika za sv. Nikolu . Iznos od 34.100.00 kuna uplaćeno je iz državnog proračuna za opremanje učionica. Iznos od 2.500,00 kuna uplaćeno je za nabavu lektire za školsku knjižnicu i 1.000,00 kuna za licence.

Bilješka broj 2- AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – sredstva u iznosu od 71.774,00 kuna dobivena su iz Fonda za regionalni razvoj FRR „Grčićev fond“ , a utrošena su za Energetsku obnovu zgrade PŠ Cvetlin. Iznos od 38.235,24 dobiven je od MZO-a za nabavu novih udžbenika.

Bilješka broj 3 - AOP 067 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstva- prihod od 6.625,00 kuna odnosi se na Projekt školska shema.

Bilješka broj 4 - AOP 068 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – dobivena su sredstva u iznosu od 457.250,47 kuna iz državnog proračuna za Energetsku obnovu zgrade Područne škole Julijane E. Drašković na adresi Jazbina Cvetlinska 122, Cvetlin KK.04.2.1.04.0036

Bilješka broj 5 - AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi – Iznos od 138.108,00 kuna primljen je od roditelja učenika i zaposlenika škole za sufinanciranje troškova školske kuhinje.

Bilješka broj 6 - AOP 126 Prihodi od pruženih usluga – U prethodnoj godini ostvareno je 12.818,00 kn od vlastitih prihoda pružanja usluga zakupa prostora. U tekućoj godini ostvareno je 18.348,00 kn od pružanja istih usluga. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je veća zainteresiranost za najam školskih stanova.

Bilješka broj 7 - AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – U tekućoj godini ostvareno je 631.595,00 kn prihoda.

Bilješka broj 8 - AOP 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa – U prethodnoj godini ostvareno je 8.518,00 kn rashoda za bankarske usluge, dok je u tekućoj godini ostvareno 10.288,00 kn rashoda. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je obveza za kamate na odobreni kratkoročni zajam.

Bilješka broj 9 - AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u naravi – iznos od 12.605,00 kuna utrošen je za nabavu radnih udžbenika

Bilješka broj 10 - AOP 285 Manjak prihoda poslovanja-preneseni - manjak iz prethodne godine podmiren je sa sredstvima dobivenih od Agencije za EU fondove i vlastitih prihoda.

2. Bilješke uz Bilancu

Bilješka broj 1 –AOP 003 Ne proizvedena dugotrajna imovina – Stanje 1. siječnja 2019. godine bilo je 275.977,00 kn te je takvo stanje i ostalo sa 31.12.2019.godine

Bilješke broj 2 –AOP 031 Knjige – U tekućoj godini došlo je do povećanja iznosa od 28.275,00 kn zbog nabave novih udžbenika u iznosu od 25.774,70 kn, te zbog nabave novih knjiga za školsku knjižnicu u iznosu od 2.500,00 kuna.

Bilješka broj 3- AOP 174 Ostale tekuće obveze – Iznos od 31.954,00 kune odnosi na obvezu povrata sredstava. Iznos od 29.140,00 kuna zbog projektne dokumentacije, iznos od 901,07 kn odnosi se na obvezu povrata za školsku shemu, a iznos od 1.913,00 kuna odnosi se na bolovanje preko HZZ-a.

3. Bilješke uz izvještaj o obvezama –Obrazac Obveze

Bilješka broj 1- AOP 001- Stanje obveza 1. siječnja

Stanje obveza na početku proračunske godine u iznosu od 833.055,00 kuna odnosi na obveze za zaposlene i materijalne rashode.

**Bilješka broj 2- AOP 002 - povećanje obveza u izvještajnom razdoblju i
AOP 019 –podmirene obveze u izvještajnom razdoblju**

AOP 002- 5.803.561,00 kn

AOP 019- 6.231.502,00 kn

Bilješka broj 3 - AOP 036 –Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Iznos od 405.112,00 kuna odnosi se na : Obveze za zaposlene
Obveze za materijalne rashode

D. Višnjica, 31. siječanj 2020.g.

Voditelj računovodstva :



Sonja Kolarek



Zakonski predstavnik:



Martina Vusić

