

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

Broj RKP-a: 13828
Matični broj: 03136922

OIB: 03537386938
Šifra djelatnosti: 8520
Šifra županije: 229

Razina: 31
Razdjel: 00

Oznaka razdoblja: 2021-12

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 2021. 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 i izvanproračunskim korisnicima – ostvareno je 67.336,50 kuna prihoda. Sredstva u iznosu od 63.885,91 kuna dobivena su od Grada Lepoglave za financiranje obrazovanja učenika (učenička zadruga, natjecanje..) u iznosu od 20.000,00 kuna, iznos od 41.705,91 kn odnosi na nabavu dodatnih obrazovnih materijala za učenike. te iznos od 2.180,00 kuna dar učenicima za poklon Sv. Nikola. Sredstva u iznosu od 3.450,59 kuna dobivena su od Općine Bednja u svrhu financiranja nagrade mentorima, nabavku ostalih nastavnih sredstava i sufinanciranje školske kuhinje za mjesec rujan za učenike prvih razreda, te za financiranje osiguranje učenika od nezgode.

Bilješka broj 2- AOP 058 Tekuće pomoći od izvan proračunskih korisnika – sredstva u iznosu od 102.489.60 kuna primljena su od HZZ-a u sklopu mjere zapošljavanja pripravnika

Bilješka broj 3- AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – sredstva u iznosu od 21.037,00 kuna dobivena su od ministarstva znanosti i obrazovanja za nabavu udžbenika u iznosu od 19.037,13 te 2.000,00 kuna za nabavu lektire za školsku knjižnicu.

Bilješka broj 4 - AOP 070 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – ostvareno je 88.369,05 kn prihoda. Sredstva su dobivena 18.10.2021.g. od Agencije za mobilnost u sklopu Projekta K122.

Bilješka broj 5 - AOP 073 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – ostvareno je 708,75 kuna prihoda. Sredstva su dobivena u sklopu projekta Školski medni dan

Bilješka broj 6 - AOP 075 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava- prihod od 30.919,24 kuna odnosi se na Projekt EU užina za sve-školska prehrana

Bilješka broj 7- AOP 112 Ostali nespomenuti prihodi – Iznos od 108.808,00 kuna primljen je od roditelja učenika i zaposlenika škole za sufinanciranje troškova školske kuhinje.

Bilješka broj 8 - AOP 122 Prihodi od pruženih usluga – U prethodnoj godini ostvareno je 14.248,00 kn od vlastitih prihoda. U tekućoj godini ostvareno je 9.882,00 kn od pružanja usluga. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je ta što zbog bolesti covida-19 nismo davali u najam školsku dvoranu.

Bilješka broj 9 –AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – U tekućoj godini ostvareno je 729.122,00 kn prihoda.

Bilješka broj 10 - AOP 206 Bankarske usluge i usluge platnog prometa – U prethodnoj godini utrošeno je 4.386,00 kn rashoda za bankarske usluge, dok je u tekućoj godini ostvareno 5.561,00 kn rashoda.

Bilješka broj 11 - AOP 256 Naknade građanima i kućanstvima u naravi –iznos od 84.965,00 kuna utrošen je za nabavu radnih udžbenika i ostalih obrazovnih materijala.

Bilješka broj 12 - AOP 288 Manjak prihoda poslovanja-preneseni - manjak iz prethodne godine, temeljem odluke o raspodjeli rezultata, pokriven je iz sljedećih izvora: Izvor-31 Vlastiti prihodi u iznosu od 8.930.00 kuna, 4.800,00 kuna Izvor-52 Pomoći Eu-užina za sve III, te iznos od 4.415,00 kuna Izvor-43 Prihodi za posebne namjene.

2. Bilješke uz Bilancu

Bilješka broj 1 –AOP 003 Ne proizvedena dugotrajna imovina – Stanje 1. siječnja 2021. godine bilo je 275.977,00 kn te je takvo stanje i ostalo sa 31.12.2021.godine

Bilješke broj 2 –AOP 031 Knjige – U tekućoj godini došlo je do povećanja iznosa zbog nabave novih udžbenika , te zbog nabave novih knjiga za školsku knjižnicu u iznosu od 2.000,00 kuna.

Bilješka broj 3 - AOP 049 Sitni inventar u upotrebi- U tekućoj godini došlo je do povećanja iznosa zbog opremanje školske kuhinje u matičnoj i područnoj školi, te za nabavu inventara za učionice.

Bilješka broj 4- AOP 180 Ostale tekuće obveze – Iznos od 29.140,00 kuna odnosi na obvezu povrata sredstava zbog projektne dokumentacije.

Bilješka broj 5 – AOP 241 Višak prihoda poslovanja – Na kraju godine ostvaren je višak poslovanja u iznosu od 198.662,31 kune. Višak se odnosi na sredstva dobivena od Agencije za mobilnost u sklopu Projekta za mobilnost K122 u iznosu od 88.369,05 kn. Iznos viška od 100.548,50 kuna odnosi se na sredstva dobivena od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u sklopu mjere pripravnštva. Ostali dio viška odnosi se na sredstva dobivena od MZO u sklopu izvanučionične nastave.

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 408.000,00 kuna odnosi na obveze za zaposlene i materijalne rashode.


Bilješka broj 2 - AOP 002- 6.307.365,00 kn
AOP 020- 6.262.255,00 kn

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

Iznos od 453.110,00 kuna odnosi se na : Obveze za zaposlene
Obveze za materijalne rashode
Obveze za povrat u proračun

D. Višnjica, 28. siječanj 2022.g.

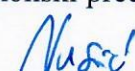
Voditelj računovodstva :



Sonja Kolarek



Zakonski predstavnik:



Martina Vusić