

Naziv obveznika:

OSNOVNA ŠKOLA «MLADOST»

31000 OSIJEK, Sjenjak 7

Broj RKP-a : 9431

Matični broj: 3392295

OIB:19998137302

Pošta i mjesto:31000 Osijek

Adresa: Sjenjak 7

Razina: 31

Razdjel: 0

Šifra djelatnosti: 8520

Šifra županije: XIV

Šifra grada: 312

Oznaka razdoblja: 2020-12

Šifra škole: 14-060-006

IBAN HR4823400091111064040

B I L J E Š K E

UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

Bilješke uz BILANCU

U bilanci je zadovoljena osnovna ravnoteža i to da je AOP 001 Imovina=AOP 168 Obveze i vlastiti izvori.

AOP 007 i AOP 014 -Proizvedena dugotrajna imovina (Index 94,0) razlika nastala zbog eksperimentalnog programa "Škola za život".

AOP -031 - (Index 127,5) Knjige - došlo je do većih odstupanja u izvještajnom razdoblju radi kupovine knjiga za knjižnicu i udžbenike za učenike.

AOP-035- (Index 128,6) Ispravak vrijednosti knjiga - došlo je do većih odstupanja u izvještajnom razdoblju radi ispravka vrijednosti knjiga i udžbenika za učenike.

AOP- 047 - (Index 181,5) Sitni inventar - došlo je do većih odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog kupovine sitnog inventara vezanog za eksperimentalni program "Škola za život".

AOP 064-Novac u banci i blagajni-novac na žiro računu škole u iznosu od 163.108 kn.

AOP 081 Ostala potraživanja (Index 1.953,2) došlo je do većih odstupanja u izvještajnom razdoblju zbog ne refundiranja naknada plaća za bolovanje na teret HZZO-a u 2020. g.

AOP 141- Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 350 kn odnose se na potraživanja od pruženih usluga koje potražujemo od Unija papir Zagreb

AOP 164 Rashodi budućih razdoblja - iskazana potrebna sredstva za plaće prosinac 2020. godine.

AOP 169-Obveze- iskazuje ukupne obveze u bilanci na dan 31.12.2020. godine u iznosu od 776.830 kn su obveze nastale zaključno s posljednjim danom izvještajnog razdoblja, ali nisu dospjele u tom izvještajnom razdoblju te smo podmirili tijekom mjeseca siječnja 2021. godine i odnose se na plaće za zaposlene i račune vezane za prosinac 2020. godine.

Bilješke uz PR-RAS

Na AOP-001 Prihodi poslovanja -iskazani su svi prihodi,a odnose se na:

AOP 063 - (Index 103,4) Prihodi od Ministarstva za place za zaposlene.

AOP 069 - (Index 66,7) Prijenos između proračunskih korisnik istog proračuna OŠ I. Filipović i OŠ Frankopan uplatili dnevnice za natjecanje u odbojci i košarci.

AOP 105- (Index 80,0) Prihodi od školske kuhinje, prehrane i produženi boravak.

AOP 123 - (Index 42,1) Prihodi od pruženih usluga- nastali od prodaje starog papira , raznih natjecanja , najma dvorane.

AOP 127 - Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna - Škola je partner projekta "Obrazovanja za održivi razvoj"

AOP 130 - (Index 103,2) Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja - gradski prihodi za materijalne izdatke , prihode za place za produženi boravak ,zdravstvene preglede i tekuće i inv. održavanje.

AOP-148 - (Index 99,5) Rashodi poslovanja -obuhvaća sve rashode poslovanja: za zaposlene, materijalne i financijske rashode, ostale vlastite rashode (školska kuhinja,športski športski klub i ostale rashode).

AOP-153 I AOP 155 -(Indes 108,0 i 115,7) Plaće za prekovremeni rad i ostali rashodi -obuvača isplate djelatnicima koji sudjeluju u eksperimentalnom programu

"Škola za život" i nagrade učiteljima sukladno Pravilniku o nagrađivanju najuspješnijih učitelja, nastavnika i str. suradnika.

AOP 160 (Index 71,7) Materijalni rashodi u iznosu 1.236.426 kn nastali potrebama redovitog poslovanja škole, rashodi usluga i materijala tekućeg i investicijskog održavanja, najma prostora, prijevoza zaposlenia na posao i s posla te ostali materijalni rashodi.

AOP-193 - (Index 151,7) Financijski rashodi - došlo je do većih odstupanja u izvještajnom razdoblju radi promjene banke te smanjenja naknade održavanja bankarskih usluga od strane PBZ.

AOP 286 (Index 2,7) Obračunati prihodi poslovanja- nenaplaćeni - potraživanja za stari papir u iznosu od 350 kn od strane Unija papir Zg.

AOP 341 (Index 78,4) Rashodi za nabavu nefinancijske imovine- nabavljena je oprema potrebna za odvijanje nastave te redovitog poslovanja škole.

AOP 635 - (Index 157,5) račun 92211 - Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju sastoji se od 72.497 kn višak od prošlih godina te iznos od 41.709 kn ostvaren u 2020. godini od najma prostora, školske kuhinje, prehrane te od projekta "Obrazovanje za održivi razvoj".

Bilješke uz Obveze

AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnosi se na obveze nastale zaključno s posljednjim danom izvještajnog razdoblja, ali nisu dospjele u tom izvještajnom razdoblju te smo podmirili tijekom mjeseca siječnja 2021. godine i odnose se na plaću za prosinac 2020. godine i račune vezane za prosinac 2020 . godine.

AOP 042 - Ostale tekuće obveze odnose se na potraživanja za bolovanja preko 42 dana koja se refundiraju od HZZO .

Obrazac RAS-funkcijski

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji AOP 110 prikazani su ukupni rasodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Obrazac P-VRIO

Tijekom godine bilo je prijenosa imovine unutar proračuna preko skupine 915.

AOP 018 - Promjene u obujmu imovine - iznos povećanja u iznosu od 30.951 kn odnosi se na povećanje proizvedene dugotrajne imovine i sitnog inventara od strane MZO na temelju zapisnika o primopredaji opreme u sklopu eksperimentalnog programa Škole za život.

Stanje žiro računa na dan 31.prosinca 2020. godine iznosi 162.782,43kn.

Stanje blagajne na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 325,59 kn.,

OŠ "MLADOST" Osijek nema ugovorenih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) , te također nema popis sudskih sporova.

U Osijeku, 28. siječnja 2021. godine

Osoba za kontaktiranje: Robertina Filić

Tel: 031 496682

Odgovorna osoba

Josip Jukić
OSNOVNA ŠKOLA
"MLADOST"
OSIJEK, SJEJNIAK 7 (1)