

NAZIV OBVEZNIKA: SREDNJA ŠKOLA ISIDORA KRŠNJAVOGA NAŠICE
POŠTANSKI BROJ: 31 500
MJESTO: NAŠICE
ADRESA SJEDIŠTA: AUGUSTA CESARCA 20
IBAN: HR1425000091102008660
MATIČNI BROJ: 03103951
OIB: 86631087007
RAZINA: 31
RAZDJEL: 0
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8532

RKP: 17600
ŠIFRA ŽUPANIJE: 14
ŠIFRA OPĆINE: 278

B I L J E Š K E

Za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2018.godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

1. AOP 021-Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Značajno povećanje u odnosu na prošlu godinu, a odnosi se na nabavu opreme iz sredstava dobivenih 2017.g. od Ministarstva poljoprivrede.

2. AOP 064- Novac u banci i blagajni

Stanje na žiro-računu poslovne banke (Addiko Bank d.d.) 31.12.2018. godine iznosi 686.101 kn te 5.000 kn u blagajni kao blagajnički maksimum.

3. AOP 078- Potraživanja od zaposlenih

Iznos od 89 kn odnosi se na potraživanje za više isplaćeno bolovanje na teret HZZO-a zbog krivog obračuna za zaposlenika Željka Stojčevića.

4. AOP 080- Ostala potraživanja

Ostala nespomenuta potraživanja iznose 182 kn, a odnosi se na potraživanja za bolovanje na teret HZZO-a.

5. AOP 140- Potraživanja za prihode poslovanja

Odnose se na potraživanja za prihode od doškolovanja i prekvalifikacija u iznosu od 104.040 kn, potraživanja za prihode od iznajmljivanja dvorane 2.500 kn, od iznajmljivanja prostora za automat 700 kn, potraživanja za najam stana 350 kn, te potraživanja za najam kuhinje 4.500 kn.

6. AOP 157- Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine

Ovo potraživanje od 6.759 kn odnosi se na potraživanje za prodane stanove zaposlenih u školi, a smanjenje je u odnosu na prošlu godinu zbog otplaćenih stanova u cijelosti od strane nekih korisnika.

7. AOP 161-Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Odnosi se na plaću 12.mj.

8. AOP 174- Ostale tekuće obveze

Odnosi se na obveze za bolovanje na teret HZZOa- 271 kn, te 85 kn za uplatu u državni proračun od uplate od stanova na kojima postoji stanarsko pravo. (Uplata primljena 31.12.2018.)

9. AOP 175-Obveze za nabavu nefinancijske imovine

Iznos od 4.043 kn odnosi se na nabavu uređaja perilice za rublje i testera za baterije, a plaćeni su u 2019.g.

10. AOP 248-Potraživanja za prihode poslovanja – dospjela

Odnosi se na potraživanja za doškolovanje za polaznike Timoteja Pohlmana u iznosu 7.920 kn, Petra Vujnovića 7.920 kn; te Jelenu Budoš 6.700 kn, te račun za korištenje dvorane 11.mj. za Rukometni klub Našice u iznosu od 280 kn.

11. AOP 275-Obveze za rashode poslovanja – dospjele

Odnosi se na račune iz 12.mj. koji su imali valutu dospijeca 0 dana te u tom roku nisu plaćeni (računi Centar tehnike 2.200 kn; Barišić autodijelovi 1.843 kn), te račun FINA-e iz 11.mj. kojeg nismo primili u roku za plaćanje 63 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

1. AOP- 001 Prihodi poslovanja

Škola se financira iz tri izvora:

• MZOS (Državni proračun)	14.726.385 kn
• Lokalni (regionalni) proračun Osječko-baranjske županije	1.563.813 kn
• <u>Vlastiti i ostali prihodi</u>	<u>1.078.069 kn</u>
UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	17.368.267 kn

2. AOP- 058-Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

Prihodi primljeni za stručno osposobljavanje za jednog korisnika, dok je u prošloj godini primljeno za četvero.

3. AOP- 065-Kapitalne pomoći prorač.korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Primljeni prihodi od 15.000 kn iz Ministarstva znanosti obrazovanja za lekturu.

4. AOP- 067-Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava

Odnosi se na projekt ERASMUS+(Pripremi se za nove izazove) u iznosu od 597.367 kn, te aktivnost transnacionalne suradnje u Nizozemskoj u iznosu od 2.607 kn..

5. AOP- 125 Prihodi od prodaje proizvoda i robe

Ovo su prihodi koje je škola ostvarivala prodajom u školskoj kuhinji (146.274 kn) do zatvaranja 31.10.2018.

6. AOP- 126 Prihodi od pruženih usluga

Prihodi od usluga strukovnih škola (63.590 kn), iznajmljivanja prostora za automat, školskog stana , dvorane i kuhinje 33.620 kn), prekvalifikacija i doškoloavanja (49.840 kn), rada učeničkog servisa (61.061 kn), te učeničke zadruge (5.854 kn).

7. AOP- 162 Službena putovanja

Povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog većeg broja ocjenjivača na državnoj maturi, putovanja u projektu ERASMUS+, te stručnih usavršavanja zbog kurikularne reforme.

8. AOP- 181 Intelktualne i osobne usluge

Značajno povećanje zbog projekta ERASMUS+ (plaćene usluge za boravak učenika i profesora u Portugalu i Španjolskoj 163.540 kn), zatim zbog provedbe legalizacije te izrade glavnog projekta za izradu platenika.

9. AOP- 254 Naknade građanima i kućanstvima u novcu

Odnosi se isplatu prilagođenog prijevoza roditelju učenice s teškoćama u razvoju, a koja sredstva dobijemo od MZO.

10. AOP- 259 Tekuće donacije u novcu

Primljeni prihodi u iznosu od 2.500 kn za najbolji maturantski slogan.

11. AOP- 286 Obračunati prihodi poslovanja- nenaplaćeni

Odnosi se na izdane račune za doškoloavanje i prekvalifikacije (104.040 kn za sklopljene ugovore na duže vremensko razdoblje); iznajmljivanje prostora za automat (700 kn za 12.mj.); za stan (350 kn za 12.mj), za dvoranu (2.500 kn za 11.mj. i 12.mj.) te za kuhinju (4.500 kn za 12.mj.)

12. AOP- 308 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme

Odnosi se na prodaju rashodovane opreme iz strojarske radionice (tokarilice 5.500 kn) te rashodovanog pluga (650 kn).

13. AOP- 361 Uredska oprema i namještaj

Nabava računala i računalne opreme za 24.785 kn (1.999 kn od Županije za printer; 6.021 kn iz vlastitih izvora za dva scanera, dva računala i printer; donacija printera i servera u iznosu od 1.600 kn; iz projekta ERASMUS+ projektor i dva prijenosna računala ukupno 9.936 kn; te iz projekta Ministarstva poljoprivrede printer i prijenosno računalo u vrijednosti od 5.229 kn); te uredskog namještaja 143.048 kn (136.169 iz projekta Ministarstva poljoprivrede, te 6.879 iz vlastitih izvora).

14. AOP- 367 Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Značajno povećanje zbog nabave uređaja i opreme za poljoprivredu iz sredstava dobivenih 2017.g. od Ministarstva poljoprivrede.

15. AOP- 384 Ulaganja u računalne programe

Računalni program za poljoprivredni laboratorij iz projekta Ministarstva poljoprivrede.

16. AOP- 406 Ukupan manjak prihoda

Po izvorima financiranja:

- + 8.599 MZOS (prihodi primljeni za licence 5.000 kn, za mentorstva 1.944 isplaćena u 2019.g.te 1.655 kn ŽSV
- +100.808 kn OBŽ (zbog većih prihoda primljenih 2018. a odnose se na rashode 2017.g)
- -250.971 kn vlastiti i ostali izvori
- 141.564 kn

17. AOP- 407 Višak prihoda preneseni

Višak prihoda prenesen iz prošle godine umanjen je 797 kn zbog povrata u HZZ za prijevremeni prekid stručnog osposobljavanja.

18. AOP-635 Višak prohoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju

Prema članku 82 Pravilnika o proračunskom računovodstvu za vrijednost kapitalnih prijenosa u iznosu od 52.135 kn provedena je korekcija rezultata na način da se za taj iznos zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.

Nakon izvršenih korekcija i prebijanja s prenesenim viškom iz prethodne godine, raspoloživi iznos je 573.418 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

AOP 021 Proizvedena dugotrajna imovina

Iznos povećanja 609.208 za ulaganja na igralištu po rješenju i obavijesti od Osječko-baranjske Županije.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja = 1.334.36 kn

AOP 037 - Stanje dospjelih obveza – 8.149 kn

AOP 090 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 1.326.215 kn

- Međusobne obveze proračunskih korisnika (271 kn za bolovanje na teret HZZO za 12.mj.2018., te 85 kn za stanove na kojima postoji stanarsko pravo)
- Obveze za rashode poslovanja (plaća za 12.mj.,energija i ostali rashodi za 12.mj.)

Našice, 28.siječnja 2019.

Osoba za kontaktiranje:

Marija Božić,dipl.oec.

Telefon: 031 613-202

Zakonski predstavnik:

Ravnatelj Željko Filjak,prof.