

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2017.

Broj RKP-a:14082

Matični broj:03005933

OIB:48253697494

Naziv i adresa obveznika:

OSNOVNA ŠKOLA ŠEMOVEC,ŠEMOVEC,PLITVIČKA 2

Oznaka razine:31

Šifra djelatnosti :8520

Razdjel:000

Šifra općine:462

Žiro račun:HR182340091110739824

Osnovna škola Šemovec 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 financijska izvješća sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka 1. AOP 058

Tekući pomoći od izvanproračunskog korisnika ,prihod od HZZ-a za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

Bilješka 2. AOP 064

Tekuće pomoći od nenadležnog proračuna Općine Trnovec Bartolovečki za potrebe provođenja programa :

- plaća i materijalna prava za Malu školu	159.427,47
-plaća i naterijana prava za produženi boravak	65.494,37
-plaća informatika 1-3razred	12.415,00

- prehrana socijalno u groženi učenici	26.015,00
-materijalni mala škola	14.312,80
obuka neplivača	5.760,00
dresovi	4.270,00
smotra dani kruha	8.500,00
nagrade mentorina	6.000,00

Tekuće pomoći od nenadležnog proračuna Ministarstvo znanosti obrazovanja i sporta.:

-plaće, sati, poteškoće	3.338.015,21
-ostali rashodi za zaposlene	118.150,90
-prijevoz s posla i na posao	222.522,61
-refundacija troškova državnih natjecanja	1.180,50

Bilješka 3. AOP 065

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan doznačena od Ministarstva znanosti i obrazovanja Klasa:650-02/17-03/00004;Urbroj;533-26-17-0001 od 04.prosinca 2017. Odluka o financiranju nabave informatičke opreme za 213 osnovnih škola u okviru Cjelovite kurikularne reforme za rani i predškolski, osnovnoškolski i srednjoškolski odgoj i obrazovanje i uvođenja informatike kao obveznog premeta u školskoj godini 2018./2019.u V. i VI. razredu osnovne škole

Bilješka 4. AOP 067

Sredstva manja u odnosu na prošlu godinu jer je projekt Comenius završio, ostala samo sredstva za financiranje projekta „Ja mogu“ UP.03.2.1.03.0034,asistenti u nastavi

Bilješka 5. AOP 077

Kamate manje u odnosu na prošlu godinu ,jer je manji priljev sredstava bio na računu.

Bilješka 6. AOP 116

Prihodi od sufinanciranja školske kuhinje i produženog boravka koji je uveden 01.09.2015.godine.,izleta,školskog časopisa, refundacija troškova

-sufinanciranje školske kuhinje	169.632,29
-sufinanciranje produženog boravka	49.380,00
-izleti	13.569,74
-sufinanciranje troškovi nabave testova, likovnih mapa ,osiguranje učenika, osiguranje polaznika male škole,rabati	40.322,24

Bilješka 7. AOP 128

Tekuće donacije od trgovačkih društava za pomoć u provođenju Županijske smotre „dani kruha“ gdje je škola bila domaćin

Bilješka 8. AOP 132 i 133

Prihodi nadležnih proračuna za troškove redovnog poslovanja škole, i nabavu školskih udžbenika.

Bilješka 9. AOP 149-159

Rashodi za zaposlene čine rashodi za plaće zaposlenika:

Ministarstvo znanosti obrazovanja i sporta

- plaće za redovni rad =2.824.505,00
- plaća za prekovremeni rad=13.059,57
- plaće za posebne uvjete rada=11.492,73
- doprinosi na plaće =488.957,51
- ostali rashodi za zaposlene=111.732,04

Plaće Općina Trnovec Bartolovečki

- plaće za redovni rad =153.740,33
- plaće za prekovremeni rad=43.972,86
- doprinosi na plaće=34.006,60
- ostali rashodi za zaposlene=14.413,00

Plaće EU Fondovi –Asistenti u nastavi

- plaće za redovan rad=31.482,14
- doprinosi na plaće=4.072,77
- ostali rashodi za zaposlene=3.500,00

Plaće Županija varaždinska(isplata naknada za sudjelovanje na (Županijskim natjecanjima i danima kruha)

-plaće za redovan rad=1.023,88

-doprinosi na plaće=176,12

-nagrade mentori=2.400,00

Bilješka 10. AOP 162 – 173

Materijalne rashode čine troškovi vezani uz redovno poslovanje škole:

Službena putovanja veća zbog sudjelovanja naših učenika i mentora na državnim natjecanjima.(AOP162)

Naknada za prijevoz ,za rad na terenu i odvojeni život(AOP163)

-Ministarstvo znanosti obrazovanja i sporta=222.523,01

-Općina Trnovec Bartolovečki =7.990,52

-EU fondovi-asistenti u nastavi=4.012,29

Stručno usavršavanje veće u odnosu na prošlu godinu radi osposobljavanja radnika za specijalistu zaštite na radu-domara škole, osposobljavanje novih djelatnika za zaštitu na radu i zaštitu od požara.(AOP164)

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi manji u odnosu na prošlu godinu radi štednje da se mogu kupiti osnovna sredstva za opremanje „**pametne** učionice“(AOP167)

Materijal i sirovine troškovi veći je jer se projekt Školska shema financira preko škole a ne kao prošle godine preko ministarstva.(AOP 169)

Energija manja zbog vremenskih prilika(topla zima)(AOP 169)

Sitni inventar manji radi štednje kao i uredski materijal i ostali materijalni rashodi(AOP 171)

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja veće jer se vršilo bojenje hodnika, školske kuhinje ,blagovaone i male škole(AOP 176)

Usluge promidžbe i informiranja manje jer TV pretplatu nismo obvezni plaćati Sukladno članku 36.stavak 1 Zakona o HRT N.N.137/2010 i 76/2012.(AOP178)

Intelektualne i ostale usluge isplata ugovora o djelu –pratnja na klaviru za Županijsku i Državno smotru glazbene mladeži.(AOP 181)

Računalne usluge veće zbog održavanja dodatnog programa za ispis virmana za školsku kuhinju.(AOP182)

Bilješka 11. AOP 184

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa veće u donosu na prošlu godinu jer smo imali na stručnom osposobljavaju dvije učiteljice.

Bilješka 12. AOP 187

Premije osiguranja veće zbog povećanje cijene istih.

Bilješka 13. AOP 188

Škola je bila domaćih Županijske smotre Dani kruha

Bilješka 14. AOP 190

Škola platila naknadu za emisiju u okoliš ugljikovog dioksida (CO₂)za 2015godinu i privremeni obračun za 2017.godinu Rješenje od 13.03.2017.godine .

Bilješka 15. AOP 282

Višak prihoda poslovanja iskorišten za pokrivanje manjka prihoda poslovanja od nefinancijske imovine(AOP282 i 399)

Bilješka 16. AOP 341

Kupljena su osnovna sredstva za informatičku učionicu-prijenosna računala, opremanje pametne učionice-tableti i pametna ploča, klima i udžbenici za učenike.

Bilješka 17. AOP 635

Višak prihoda poslovanja koristit će se u narednom razdoblju za pokriće redovnog poslovanja i nabave laptopa za rad pametne ploče.
Odluka Školskog odbora od 30.01.2018.;Klasa:003-05/18-01/2;Urbroj:2186-136-01-18-1

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 1. AOP 001 i 226

Tijekom godine nabavljena oprema za poboljšanje uvjeta održavanje nastave. Nabava besplatnih udžbenika koji su temeljem obavijesti Varaždinske županije od 03.rujna 2015.godine evidentiraju na imovinu

Temeljem zapisnika inventurne komisije o popisu osnovnih sredstava i odluke ravnatelja o prihvaćanju iste sva komunikacijska oprema (televizori,DVD),) koji nisu korišteni posljednjih godina stavljeni su u rashod (AOP 016).

Rashodovana i ostala oprema koja nije bila korištena zbog zastarjelosti ili dotrajalosti(AOP 017,019)

Vrijednost dugotrajne imovine ispravljala se po prosječnim godišnjim metodama linearnom metodom, stopama propisane Pravilnikom

Bilješka 2. AOP 080

Potraživanje od HZZO za bolovanje 11.mjesec 2017.godine.

Bilješka 3. AOP 149 i 150

Potraživanje od Agencije za plaćanje po projektu Školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda Pravilnik o provedbi Školske sheme N.N.50/17 i 98/17.

Knjiženje potraživanje od Agencije za PDV AOP 149 i EU dio AOP 150

Bilješka 4. AOP 153

Potraživanje od roditelja za troškove školske kuhinje u 12/17.

Bilješka 5. AOP 164

Vidi bilješke uz obrazac OBVEZA

Bilješka 6. AOP 240

Višak prihoda poslovanja koristit će se u narednom razdoblju za pokriće redovnog poslovanja i nabave laptopa za rad pametne ploče.
Odluka Školskog odbora od 30.01.2018.;Klasa:003-05/18-01/2;Urbroj:2186-136-01-18-1

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Iskazani svi rashodi škole s izdvojenim djelom vezanim uz prehranu učenika, školska kuhinja, produženi boravak

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Nije bilo knjiženja vezanih uz obrazac P-VRIO

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Bilješka 1 AOP 090-036

- obveze za isplatu plaće 12/17 =321.251,30
- naknade za prijevoz na posao i s posla 12/17=20.651,19
- obveze za materijalne rashode čine obveze prema dobavljačima za isporučene robe i usluge u 12/2017 =28.226,46
- obveze za naknade osobama izvan radnog odnosa 12/17 =151,78
- obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun
Bolovanje iznad 42.dana za 11/17 =1.632,25

RAČUNOVOĐA :

Djuran Ljubica



RAVNATELJICA:

Marina Hižak

