

OSNOVNA ŠKOLA "KLINČA SELA"
KLINČA SELA, AMRUŠEVA 32

RKP:15761
 MATIČNI BROJ: 03115852
 OIB: 21491584612
 RAZINA: 31
 ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
 ŠIFRA OPĆINE: 190

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.1.2017.-31.12.2017.

PRIHODI POSLOVANJA			8.111.892,89
AOP-064	Pomoći iz proračuna koji nije nadležan		
	- Grad Samobor	6.845,00	
	- Grad Jastrebarsko	2.939,60	
	- Općina Klinča Sela	159.990,99	
	- Ministarstvo znanosti i obrazovanja	6.386.442,57	
	- Javna ustanova zeleni prsten	700,00	
	- Crveni križ		
	- Agencija za odgoj i obrazovanje		
	- Zavod za zapošljavanje		
AOP-116	Ostali nespomenuti prihodi		525.910,51
	- Školska kuhinja	350.369,47	
	- Izvanučionička nastava	93.772,00	
	- Produženi boravak	60.570,00	
	- ostalo	21.199,04	
AOP-126	Prihodi od pruženih usluga		26.520,00
	- Prihodi od pruženih usluga	26.520,00	
AOP-129	Donacije od pravnih i fiz.osoba		2.278,56
	-kapitalne donacije	2.278,56	
AOP-132	Prihodi iz nadl.pr.za fin.rashoda poslovanja		700.203,16

	- Zagrebačka županija	700.203,16	
AOP-133	Prihodi iz nadl.pr. za nabavu nef.imovine		300.062,50
	- Zagrebačka županija	300.062,50	
RASHODI POSLOVANJA			7.730.348,02
AOP-151	Plaće za redovan rad		5.202.397,43
	- Plaće za zaposlene	5.202.397,43	
AOP-155	Ostali rashodi za zaposlene		237.557,76
	- Jubilarne nagrade	28.866,71	
	- Dar djeci	21.000,00	
	- regres	70.000,00	
	- otpremnine	22.718,72	
	- naknade za bolovanje i smrtni slučaj	10.347,51	
	- ostali navedeni rashodi	10.874,66	
	- božićnica	73.750,00	
AOP-158	Doprinosi za obvezno zdravstveno osigur.		815.306,92
	- Doprinos za obv. Zdravstveno osig.	784.228,63	
	- Dopr.za obv.zdr.osig.zašt.zdr.	31.078,29	
AOP-159	Doprinos za obv.osig.u slučaju nezaposl.		83.942,35
	- Doprinos za obv.osig. u sl.nezaposl.	83.942,35	
	- Doprinos za poticanje zapošljav.inv.		
AOP-162	Službena putovanja		22.951,00
	- dnevnice za službeni put	14.515,00	

	- naknade za smještaj na sl.putu	771,50	
	- naknade za prijevoz na sl.putu	7.358,50	
	- ostali rashodi za služb.putov.	306,00	
AOP-163	Naknade za prijevoz, za rad na terenu		203.587,48
	- naknade za prijevoz na posao	203.587,48	
AOP-164	Stručno usavršavanje zaposlenika		7.621,71
	- seminari, savjetovanja	5.625,00	
	- tečajevi istručni ispiti	1.996,71	
AOP-167	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		79.997,15
	- uredski materijal	1.739,02	
	- literatura	10.928,98	
	- materijal i sredstva za čišćenje	19.754,10	
	- materijal za higijenske potrebe	16.679,85	
	- ostali materijal za potrebe red.posl.	30.895,20	
AOP-168	Materijal i sirovine		409.076,81
	- namirnice za školsku kuhinju	409.076,81	
AOP-169	Energija		218.817,48
	- električna energija	104.901,24	
	- plin	78.369,45	
	- motorni benzin i disel gorivo	8.494,29	
	- ostali mat. Za proizv.energ.-pelete	27.052,50	
AOP-170	Materijal i dijelovi za tekuće i inv. Održ.		22.732,60
	- Mat. I dijel.za tek i inv. Održ.građ.obj	8.732,29	
	- Mat. I dijel.za tek. I inv. Održ.postr.	13.953,31	
	- Mat. I dij. Za tek.i inv.održ.prijev.sr.	47,00	
AOP-171	Sitni inventar		15.065,79

	- Sitni inventar	15.065,79	
AOP-173	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		5.215,24
	- Službena, radna odjeća i obuća	5.215,24	
AOP-175	Usluge telefona, pošte i prijevoza		20.637,19
	- Usluge telefona i telefaksa	17.913,39	
	- poštarina	1.763,80	
	- ostale usluge za komunik. I prijev.	960,00	
AOP-176	Usluge tekućeg i inv. održavanja		62.416,00
	- usluge tek. I inv. Održ.građ obj.	25.726,75	
	- Usluge tek. I inv. Održ.postr. i opr.	36.689,25	
	- Usl.tek. i inv. Održ.prijev.sr.		
AOP-178	Komunalne usluge		39.335,01
	- Opskrba vodom	17.876,00	
	- Iznošenje i odvoz otpada	5.526,72	
	- Deratizacija i dezinfekcija	4.000,00	
	- Dimnjačarske usluge	5.121,25	
	- Ostale komunalne usluge	6.811,04	
AOP-179	Zakupnine i najamnine		13.738,56
	- Zakupnine i najamnine za opremu	13.738,56	
AOP-180	Zdravstvene i veterinarske usluge		18.753,82
	- Obvezni zdravstveni pregledi	12.802,00	
	- Laboratorijske usluge	5.576,82	
	- Ostale zdravstvene usluge	375,00	
AOP-181	Intelektualne i osobne usluge		7.604,59
	- Ugovori o djelu	2.444,35	
	- Usluge odvjetnika i pravnog savj.	1.180,00	

	- Geodetsko-katastarske usluge	105,00	
	- Ostale intelektualne usluge	3.875,24	
AOP-182	Računalne usluge		8.253,36
	- Ostale računalne usluge	8.253,36	
AOP-183	Ostale usluge		107.894,26
	- Usluge pri registraciji	1.003,51	
	- Usluge čišćenja i pranja	520,00	
	- Usluge čuvanja imovine	5.043,75	
	- Ostale nespomenute usluge	101.327,00	
AOP-184	Naknade troškova osobama izvan rad.od.		6.923,47
	- Naknade ostalih troškova	6.923,47	
AOP-186	Naknade za rad predstavničkih i izvr.tjela		6.854,13
	- Naknade članovima povjerenstava	6.854,14	
AOP-187	Premije osiguranja		1.475,64
	- Premije osiguranja prijevozn.sr.	1.475,64	
AOP-188	Reprezentacija		5.897,86
	- reprezentacija	5.897,86	
AOP-189	Članarine		1.000,00
	- tuzemne članarine	1.000,00	
AOP-190	Pristojbe i naknade		23.739,70
	- upravne i administr.pristojbe	130,00	
	- javnobilježničke usluge	22,50	
	- novčana nakn.-invalidi	23.587,20	

	- ostale pristojbe i naknade		
AOP-192	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		53.794,55
	- ostali nespomenuti rashodi poslov.	53.794,55	
AOP-208	Bankarske usluge i usl.platn.prom.		6.000,00
	- usluge banaka	6.000,00	
AOP-254	Naknade građanima u novcu		11.700,00
	- pomoć obiteljima i kućanstv.	11.700,00	
AOP-256	Naknade građanima i kuć. Iz EU sredstava		10.060,16
	- naknade gr. I kuć. Iz EU sredstava	10.060,16	

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		329.216,06	
AOP-357	Poslovni objekti		300.500,00
	- zgrade znanstvenih i obrazov. Instit.	300.500,00	
AOP-361	Uredski namještaj i oprema		14.278,56
	- računala i računalna oprema	14.278,56	
AOP-394	Dodatna ulaganja na građ. objektima		14.437,50
	- dodatna ulaganja na građ.obj.	14.437,50	

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

U razdoblju od 01.01. 2017. do 31.12.2017. ostvareno je
Ukupno prihoda 8.111.893,00 kn
Ukupno rashoda 8.059.564,00 kn
Višak prihoda 52.329,00 kn

Višak prihoda poslovanja zajedno s prenesenim viškom prihoda koristiti će se za daljnje poslovanje i stvaranje još boljih radnih uvjeta te nabu opreme.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka broj 1 – AOP 064 - Prihod iz proračuna koji nije nadležan

U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvaren je prihod u iznosu od 6.255.899,00 kn .

U izvještajnom razdoblju je ostvareno 6.556.918,00 kn.

Do odstupanja je došlo jer je ostvareno više prihoda iz državnog proračuna za plaće i ostala materijalna prava zaposlenih.

Također je ostvareno više prihoda iz općinskog proračuna jer je financiran rad učitelja u produženom boravku tokom cijele 2017. godine za razliku od 2016. godine kad su ostvareni prihodi za samo tri mjeseca.

Bilješka broj 2 – AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi

U prethodnom razdoblju ostvareno je prihoda u iznosu od 489.611,00 kn.

U izvještajnom razdoblju je ostvareno 529.911,00 kn.

Više prihoda je ostvareno jer je financiran boravak djece u produženom boravku.

Bilješka broj 3 – AOP -126 – prihodi od pruženih usluga

U prethodnom razdoblju je ostvareno 28.870,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 26.520,00 kn. Bilo je više zainteresiranih za korištenje prostora.

Bilješka broj 4 – AOP -133 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

U prethodnom razdoblju je ostvareno 169.302,00 kn.

U tekućem razdoblju je ostvareno 300.062,00 kn. Dobiveno je više sredstava za sređivanje dokumentacije za izgradnju školske sportske dvorane.

Bilješka broj 4 – AOP 151 – Plaće za redovan rad

U prethodnom razdoblju ostvareno 4.990.999,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 5.202.397,00 kn. Razlog više ostvarenih rashoda su veći izdaci za zaposlene i plaća za učitelja u produženom boravku za cijelu 2017. godinu (2016. plaća za tri mjeseca).

Bilješka broj 5 – AOP 162 – Službena putovanja

U prethodno razdoblju ostvareno 32.431,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 22.951,00 kn. Razlog većeg odstupanja je manji broj službenih putovanja i stručnih usavršavanja zaposlenih.

Bilješka broj 6 – AOP 167 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

U prethodnom razdoblju ostvareno 126.394,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 79.997,00 kn. Razlog odstupanja je planirano manje sredstava u planu, samim time i manja potrošnja na kontu ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja.

Bilješka broj 7 – AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

U prethodnom razdoblju ostavreno 86.381,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 62.416,00 kn. Sredstva planirana u manjem iznosu i utrošena u skladu s planom.

Bilješka broj 8 – AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge

U prethodnom razdoblju utrošeno 10.086,00 kn.

U tekućem razdoblju utrošeno 7.605,00 kn . Stredstva utrošena u skladu s planiranim jer nije bilo potrebe za korištenjem navedenih usluga u većem iznosu.

Bilješka broj 9 – AOP 192 –Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

U prethodnom razdoblju ostvareno 21.183,00 kn.

U tekućem razdoblju ostvareno 53.795,00 kn. Razlog većeg odstupanja je zbog toga jer smo bili domaćini Županijskog natjecanja čiji troškovi su, prema uputi, knjiženi na navedeni konto.

Bilješka broj 10 – AOP 357 – Poslovni objekti

U prethodnom razdoblju ostvareno 53.568,00 kn

U tekućem razdoblju ostvareno 300.500,00 kn. Sredstva utrošena u skladu s planiranim iznosom, a odnose se na financiranje rashoda za početak izgradnje Školske sportske dvorane.

Bilješke uz Bilancu

U obrascu Bilanca nije bilo značajnijih promjena osim povećanja ispravka vrijednosti osnovnih sredstava radi redovnog otpisa-obračuna amortizacije.

Obvezne bilješke uz bilancu na obrascima

- tablica 1-Dani zajmovi i primljene otplate
- tablica 2-Primljeni krediti i zajmovi te otplate
- tablica 3-Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
- tablica 4-Dospjele kamate na kredite i zajmove

nisu prikazane na propisanim tablicama jer Škola nema kredita, zajmova i kamata na kredite i takvih podataka nema iskazanih u bilanci.

Bilješke uz obrazac RAS-FUNKCIJSKI

AOP 113 – Osnovno obrazovanje, prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 8.059.564,00 kn.

Bilješke uz obrazac P-VRIO

U 2017. godini nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

Bilješke uz obrazac Obveze

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 652.167,00 kn.

Nedospjele obveze iznose 631.337,00 kn a odnose se na plaću za 12/2017 za učitelje, stručne suradnike, administrativno i tehničko osoblje, plaću pomoćnika u nastavi i plaću učitelja u produženom boravku kao i materijalna prava zaposlenih. Dospijeće navedenih obveza je oko 10. siječnja. Ovdje još pripadaju i obveze za tzv. kontinuirane rashode s dospeljećem od 15. do 20. siječnja.

Dospjele obveze iznose 20.830,00 kn, odnose se na račune za nabavu namirnica za školsku kuhinju i podmirene su početkom siječnja kada su i zaprimljeni računi.

Klinča Sela, 31.01.2018.

Voditelj računovodstva:
Štefica Fureš

Ravnatelj:
Ivo Karača, prof.