

Naziv: OSNOVNA ŠKOLA GORJANI
Adresa: BOLOKAN 20, 31422 GORJANI
OIB: 38909870307
MB: 03011208
Šifra grada/općine: 124
RKP: 09101
Razina: 31
Razdjel: 00
Šifra djelatnosti: 8520
Zakonski predstavnik. Damir Jukić, prof
Voditelj računovodstva: Marijana Jukić, dipl.oec.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
01.01.2018.-31.12.2018.G.

Bilješke uz Bilancu

AOP 010 – došlo je do povećanja jer je OBŽ financirala rekonstrukciju potkrovlja u iznosu od 563.539,37 kn, koje je odlukom Županije prešlo u naše vlasništvo. Samim time je povećan **AOP 008 i AOP 007.**

AOP 015 – povećanje uslijed nabavke novih računala za koje je financiralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Uslijed toga je povećan **AOP 014.**

AOP 021 – povećanje uslijed nabavke opreme za školsku kuhinju koje je financirala OBŽ. Uslijed toga je povećan **AOP 014.**

AOP 049 i AOP 050 – povećanje zbog povećane nabave sitnog inventara u odnosu na 2017.godinu a u svrhu opremanja školske kuhinje.

AOP 172 – Povećane su obveze za predujmove. Dio je obveza vezano za projekt Učimo zajedno4 (višak uplaćenih sredstava), a dio Školska shema.

AOP 232 – AOP 238 – ostvaren višak prihoda i primitaka koji je raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 122.633,00 kn

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

AOP 111 – do smanjena u odnosu na 2017. godinu je došlo zbog toga što od 01.01.2018.godine sudjelujemo u projektu u kojem OBŽ financira školsku kuhinju u iznosu 80% i Općina u iznosu 20%. Prije su kuhinju plaćali roditelji pa smo to u početku knjižili na 65264 a kasnije nakon izdavanja računa na 6615 zbog čega je povećan **AOP 126**.

AOP 131- prihodi os nadležnog proračuna su manji u odnosu na 2017. (u 2017. je bio značajno investiranje u građ.objekat).

AOP 151 – smanjene plaće za redovan rad u odnosu na 2017. zbog smanjena nekih materijalnih prava.

AOP 162 – povećanje u odnosu na 2017. godinu jer je više djelatnika bilo upućeno na službeni put zbog raznih projekata u kojima sudjelujemo.

AOP 165 – povećanje naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe u odnosu na 2017. god., svakodnevni prijevoz kuhanih obroka u područnu školu.

AOP 168 – povećanje zbog povećane nabavke namirnica za školsku kuhinju jer su u projekt uključeni svi učenici škole.

AOP 171- povećana nabava sitnog inventara zbog opremanja školske kuhinje.

AOP 184 – isplata doprinosa za zapošljavanje bez zasnivanja radnog odnosa (osoba zaposlena krajem 2017.)

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

U Izvještaju su prikazane obveze koje se odnose na fakture sa 31.12.2018. a koje se podmiruju u siječnju 2018. Obveze odnose se na financiranje od strane osnivača, Osječko-baranjske županije.

Tu se također nalazi i obveza za plaće djelatnika za prosinac 2018. , a kojeg je isplata u siječnju 2019.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

AOP 137 – smanjene u odnosu na 2017. godinu jer je i financijski plan bio manji te manja ulganja.

Bilješke uz obrazac P-VRIO

AOP 001 – povećanje u odnosu na 2017. godinu jer je odlukom županije ulaganje u rekonstrukciju projekta prešlo u naše vlasništvo.

Napomena:

- Popis ugovornih odnosa (dana kreditna pisma, hipoteke, bianco zadužnice) – nemamo
- Popis sudskih sporova – nemamo sudske sporove

Gorjani, 29.01.2019.

Voditelj računovodstva:

Marijana Jukić, dip.oec.

Ravnatelj:

Damir Jukić, prof.