

MEĐIMURSKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA PRELOG

Klasa: 400-04/21-01/01

Urbroj: 2109-40-04-20-1

Prelog, 29.01.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje 1.1.-31.12.2020.

BILANCA

OŠ Prelog u 2020.g. primila je pozajmicu od MŽ u iznosu od 86.125,00 kn na ime energetske obnove dvorane. Projektna dokumentacija izrađena i kao trošak evidentirana je u 2019.g, te je sa navedenom pozajmnicom isplaćena u cijelosti. Navedeni iznos vodi se na rn 051-Građevinski objekti u pripremi.

AOP 002

U imovini škole došlo je do povećanja na računu 022 – postrojenja i oprema- zbog nabave računala za potrebe škole, uredskog namještaja, grafoskopa, rukometnog gola s mrežom, nabavljena je lektira za knjižnicu. Prenesena je i dogradnja atrija na rn 02123 u iznosu od 1.195.335,80 kn i nakon završenih radova i dobivene uporabne dozvole preneslo sa rn 051 – Građevinski objekti u pripremi.

AOP 063

Financijska imovina sastoji se od novaca na računu škole koji na dan 31.12.2020 iznosi 427.299,63 kn I odgovara stanju u knjigovodstvenim knjigama. Stanje blagajne je 0,00 kn jer se novac po primitku polaže na račun škole.

Na računu Ostala potraživanja su potraživanja na teret HZZO-a- bolovanje, DV Fijolica za zajedničke izdatke za struju i vodu, te potraživanja po izlaznim računima od UŠ Miroslav Magdalenić i ostatak potraživanja od Unimera – dio je naplaćen te je još ostalo za uplatu 558,56 kn iz stečajne mase.

Na rn 193 evidentirani su rashodi budućih razdoblja koji se odnose na plaću i naknade za 12. mj 2020.

AOP 169

Na obavezama su evidentirane nedospjele obaveze za plaće djelatnika za 12/20, plaće učiteljica u Produženom boravku i plaća pomoćnika u nastavi također za 12. mj. Evidentirani su troškovi za energente, namirnice, komunalne usluge i ostali troškovi poslovanja koji se odnose na proteklu godinu, da dospijevaju na naplatu u 1. mj. 2021. g. tj., u sljedećem razdoblju.

Provedena je korekcija rezultata za nabavu dugotrajne imovine, a odnosi se na sredstva dobivena od donacije fizičkih osoba i sredstava MZO.

PR RAS

Prihodi poslovanja u 2020.g. iznose 8.439.452,84 kn , a ukupni rashodi iznose 8.427.689,46 kn. Rezultat poslovanja je višak prihoda za 2020.g. u iznosu od 11.763,38 kn. Rezultat iz prijašnjih godina iznosi 213.620,38 kn te višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 225.383,76 kn.

AOP 045

Evidentirani su prihodi iz državnog proračuna: plaća, izdaci po kolektivnom ugovoru, prijevoz na posao i s posla, naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, mentorstvo, te sredstva za nabavu udžbenika i računala – laptop za PŠC. Na rn 63613 evidentirani su prihodi Grada Preloga dobivenih za pokriće troškova tekućeg i investicijskog održavanja – usluga ličilačkih radova, za popravak, brušenje i ličenje parketa i za poklone najboljim učenicima. Na AOP 67 – tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava proknjiženi su iznosi dobiveni za pomoćnika u nastavi, te za shemu školskog voća i školski obroci svima.

AOP 105

Prihodi po posebnim propisima- evidentirani su prihodi za školsku kuhinju od strane roditelja i Grada Preloga koji sufinancira školsku kuhinju učenika slabijeg imovnog stanja, prihodi za Produženi boravak djece financiran od strane roditelja i Grada Preloga koji također sufinancira Produženi boravak djece. Na isti račun knjiže se i prihodi za terensku nastavu primljeni od roditelja i osiguranje djece. U 2020.g. nije bilo terenske nastave, samo su učenici osmog razreda imali jednodnevno druženje u Accredo centru. Smanjili su se prihodi i za školsku kuhinju jer nije bilo nastave zbog pandemije, a uplatnice za prehranu za 11. i 12. mj. bit će prihod u 2021.g. Uplatnice se izdaju po isteku mjeseca, jer zbog bolesti, samoizolacije i prekida nastave mora se evidentirati prisutnost učenika na nastavi.

AOP 124

Vlastiti prihodi – prihodi od najma prostora UŠ u iznosu od 5.600,00 kn, prihodi od prodaje starog papira u iznosu od 931,44 kn. Vlastiti prihodi utrošeni su za nabavu računala.

AOP 127

Donacije od pravnih i fizičkih osoba iznose 4.904,00 kn. Odnose se na sredstva primljena od CK 974,00 kn iz prikupljenih sredstava solidarnosti, od prikupljanja starih baterija za Frish u iznosu od 800,00 kn, te sredstva prikupljena od prodaje kolača za Dane kruha u iznosu od 3.130,00 kn koja su iskorištena za kupnju projektora.

AOP 130

Prihodi iz nadležnog proračuna iznose 791.909,03 kn, odnose se na energente, materijalne troškove, za investicijsko i tekuće održavanje, za naknadu troškova školske kuhinje za vrijeme Covida-a, za tehničku podršku i dio za pomoćnika u nastavi.

AOP 149

Rashodi za zaposlene povećani su za 6 % plaće u odnosu na prošlu godinu jer je došlo do povećanja zbog korekcija koeficijenata i više zamjena zbog bolovanja.

AOP 162

Troškovi službenih putovanja u odnosu na prošlu godinu osjetno su manji, nije bilo terenske nastave, aktiva, seminara, indeks 24 % . Nije realiziran ni projekt Erasmus +.

AOP 176

Na računu 3232 tekuće i investicijsko održavanje došlo je do povećanja u iznosu od 349 % u odnosu na prošlu godinu jer se za vrijeme nastave na daljinu izvršilo detaljno uređenje škole-popravak parketa, bojanje učionica, elektroinstalaterski i vodoinstalaterski radovi i obnovila se učionica za informatiku.

P VRIO

Nije bilo promjena.

OBAVEZE

Iskazane su obaveze za plaće zaposlenih i materijalne i financijske izdatke.

RAS – funkcijski

AOP 113

Evidentirani su svi rashodi za osnovno školsko obrazovanje.

AOP 112

Evidentirani su rashodi za namirnice u školskoj kuhinji.

OSNOVNA ŠKOLA PRELOG
Ravnateljica

Melita Trupković

