



ŽUPANIJA MEĐIMURSKA
OSNOVNA ŠKOLA PRELOG

Klasa:400-04/18-01/01

Urbroj:2109-40-04-18-1

Prelog, 30.01.2018.

Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje 1.1.-30.12.2017.

BILANCA

OŠ Prelog nije koristila zajmove ni kredite u 2017.godini.

AOP 002

Imovina škole se smanjila. Nabava nove vrijednosti je manja od ispravka vrijednosti imovine.

AOP 063

Financijska imovina se sastoji od novaca na žiro računu – stanje na dan 31.12.2017. iznosi 159.541,21 kn te odgovara stanju u knjigovodstvenoj kartici. U blagajni ne čuvamo novac jer ga po primitku isti dan polažemo na žiro račun škole. Na računu ostala potraživanja iskazana su potraživanja na teret HZZO i od Vrtića za zajedničke izdatke – voda i struja.

Na računu 193 iskazane su plaće za prosinac 2017.g.

AOP 164

Evidentirane su nedospjele obaveze za plaće, poreze i doprinose za prosinac 2017.g., te obaveze za mentorstvo i potpora za novorođeno dijete.

Na obavezama se nalaze i svi troškovi za energente, živežne namirnice, komunalne usluge i ostale troškove poslovanja ostvarene u prosincu 2017.g. koje su dospjele u jednom djelu do kraja 2017.g. ili dospijevaju na naplatu u 2018.g.

Provedena je korekcija rezultata za nabavu dugotrajne imovine, a odnosi se na sredstva od donacije fizičkih osoba, trgovačkog društva i Grada.

PR – RAS

Prihodi poslovanja u 2017.g. iznose 7.560.073,67 kn, a rashodi i izdaci iznose 7.435.767,12 kn

AOP 045

Evidentirani su prihodi iz državnog proračuna (plaće, izdaci po kolektivnom ugovoru, prijevoz na posao i s posla) i iz proračuna koji nije nadležan-Grad Prelog za troškove bojanja dvorane, popravaka i izrade ključeva za ormariće.

AOP 066

U toku godine primili smo sredstva iz projekta Erasmus + u iznosu od 83.297,28 kn.

AOP 105

Na toj poziciji evidentirani su prihodi za školsku kuhinju, produženi boravak, terensku nastavu i osiguranje učenika. Vlastiti prihodi ostvareni su u iznosu od 18.404,00 kn koji se sastoji od prodaje starog papira 4.404,00 kn i od usluge najma dvorane i prostora iznajmljenog Umjetničkoj školi MM u iznosu od 14.000 kn.

Prihod iz nadležnog proračuna MŽ iznosi 658.555,55 kn. Ostali prihodi odnose se na sredstva HSŠŠ i HCK- povrat djela članarine.

AOP 149

Rashodi za zaposlene povećani su 1 % . U 2017 godini organizirani je produženi boravak djece te smo zbog povećanja broja djece od 10 mj. 2017.g. zaposlili još jednu učiteljicu na pola radnog vremena. U 2017.g. četvero djelatnika otišlo je u mirovinu te su povećani izdaci po kolektivnom ugovoru.

AOP 160

Povećane su naknade za prijevoz djelatnika zbog fluktuacije zaposlenih (zamjene).

Sitni inventar je povećan u odnosu na prošlo razdoblje zbog nabave namještaja za dvije nove učionice. Nije bilo nabave radne odjeće i obuće u proteklom razdoblju.

AOP 176

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećani su 104,5 % za soboslikarske radove i sanaciju vodovodnih instalacija u sportskoj dvorani – sredstva dobivena od Grada Preloga.

AOP 181

Povećan je zbog izrade energentskog certifikata za dvoranu i školu.

AOP 354

Iz sredstava donacije i vlastitih prihoda nabavljena je DI – knjige, laptopi, projektori.

AOP 405

Rezultat poslovanja je višak prihoda u iznosu od 124.306,55 kn., a koji se sastoji od sredstava dobivenih za Erasmus +projekt u iznosu od 76.175,70 kn, sredstva za energente dobivene u 1 mj. 2017.g. (trošak je bio u 2016.g.), te za energente za prosinac 2017.g..Korekcija istih biti će izvršena u siječnju 2018.g.

P VRIO

Na računu 915 evidentirani su udžbenici u vrijednosti od 34.868, 00 kn koje je Županija prenijela u vlasništvo škole.

OBAVEZE

Iskazane su obaveze plaće za zaposlene, za materijalne izdatke, financijske izdatke, te bolovanja na teret HZZO koja nisu refundirana.

RAS- funkcijski

AOP 113

Evidentirani su svi rashodi za osnovnoškolsko obrazovanje.

AOP 122

Evidentirani su rashodi za namirnice u školskoj kuhinji.

Nina Lesinger,
ravnateljica OŠ Prelog
