

OSNOVNA ŠKOLA TINA UJEVIĆA ŠIBENIK

22000 Šibenik, Trg Andrije Hebranga 11

RKP: 12655
Matični broj: 03019535
OIB: 29703950756

Šifra škole: 15-081-005
Šifra djelatnosti: 8520
Razina: 31

Šibenik, 30.01.2018. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za razdoblje 01.01.-31.12.2017.

1. Bilanca na dan 31.12.2017.

- AOP-002 - Nefinancijska imovina na kraju razdoblja smanjena je za 0,5% u odnosu na početno stanje zbog većeg ispravka vrijednosti od nabave nove imovine u razdoblju.
- AOP-063 - Financijska imovina je smanjena za 14,2% zbog provođenja aktivnosti EU projekta škole za koji su sredstva primljena u 2016. godini, a vrijeme trajanja projekta je 2 godine kroz koje će se sredstva utrošiti na projektne aktivnosti.
- AOP-129 - Ostala potraživanja odnosi se na potraživanja za nerefundirano bolovanje na teret HZZO.
- AOP-152 - Potraživanja od roditelja za prehranu u produženom boravku za 11/2017 i 12/2017.
- AOP-154 - Potraživanja za prihode uplaćene u proračun odnosi se na uplaćen predujam za EU projekte, pomoći od HZZ za stručno osposobljavanje, uplate roditelja učenika za troškove prehrane u produženom boravku, pomoći HŠSS, pomoći voditelji ŽSV, pomoći vanjsko vrednovanje, refundacija štete i nepotrošeni vlastiti prihodi.
- AOP-165 - Obveze za zaposlene odnosi se na plaću za 12/2017.
- AOP-174 - Ostale tekuće obveze odnose se na obveze za predujmove za EU projekt i nerefundirano bolovanje na teret HZZO.
- AOP-175 - Obveze za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na obvezu za nabavu školske ploče iz vlastitih prihoda.

2. Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01.01.-31.12.2017.

- AOP-629 - U 2017. godini ostvareni su ukupni prihodi razdoblja u iznosu 5.352.268,05 kn.
 - AOP-058 - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika odnosi se na sufinanciranje od HZZ-a za doprinose za zaposlenike na stručnom osposobljavanju.
 - AOP-064 - Tekuće pomoći korisnicima proračuna koji im nije nadležan su pomoći iz MZO za plaće i naknade za zaposlene, zatim pomoći iz državnog proračuna za mentorstvo i za voditelje ŽSV-Engleski jezik, te pomoći od HŠSS za vođenje učenika na natjecanja.
 - AOP-067 - Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU odnosi se na provedbu EU projekta Erasmus+ preko Agencije za mobilnost i programe EU.
 - AOP-072 - Tekući prijenosi između proračunskih korisnika odnose se na financiranje rada pomoćnika u nastavi temeljem prijenosa EU sredstava.
 - AOP-116 - Ostali nespomenuti prihodi odnose se na sufinanciranje troškova prehrane učenika u produženom boravku i troškova učeničke marende.
 - AOP-126 - Vlastiti prihodi ostvareni su od usluga iznajmljivanja prostora.
 - AOP-125 - Tekuće donacije su donacije za financiranje marendi učenika iz zaklade Hrvatska za djecu.
 - AOP-132 - Prihodi iz nadležnog proračuna Grada Šibenika su prihodi za financiranje redovne djelatnosti škole.
 - AOP-630 - Ukupni rashodi razdoblja za 2017. godinu iznose 5.364.220,44 kn.
 - AOP-149 - Najvećim dijelom rashodi se odnose na plaće i naknade plaće za zaposlene.
 - AOP-160 - Materijalni rashodi su troškovi redovnog poslovanja i održavanja škole.
 - AOP-341 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine financirani su dijelom iz vlastitih prihoda škole, dijelom iz pomoći za EU projekt Erasmus+, i dijelom iz kapitalnih ulaganja Grada Šibenika, te ukupno iznose 16.382,69 kn, a odnose se na nabavu školskih ploča, e-book čitača, razglasa i knjiga za knjižnicu.
 - AOP-634 - U 2017. godini je ostvaren manjak prihoda (AOP-632) u iznosu od 11.952,39 kn.
- Ostvareni manjak ove godine uvećava se za preneseni manjak iz prethodne godine u iznosu od 110.843,76 kn (AOP-634) što ukupno iznosi manjak prihoda 122.796,15 kn (AOP-636) za prijenos u sljedeće razdoblje. Svi rashodi vezani uz navedene prihode prate se prema izvorima financiranja i utrošeni su po financijskom planu, što se može i pratiti kroz aplikaciju riznice Grada Šibenika.

3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

U izvještaju su iskazani rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, odnosno prema njihovoj namjeni. Ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine su iskazani na AOP-113 osnovno obrazovanje, izuzev rashoda dodatne usluge u obrazovanju (AOP-122) koji se odnose na troškove prehrane učenika u produženom boravku i marende učenika.

4. Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

U izvještaju je iskazano povećanje u obujmu imovine za kapitalna ulaganja Grada Šibenika i donacije u ukupnom iznosu 151.304,29 kn.

5. Izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP-036) iznosi 567.924,63 kn. Od toga dospjele obveze (AOP-037) iznose 96.650,53 kn, i to obveze za račune za materijalne rashode i nefinancijsku imovinu koji još nisu plaćeni, a biti će podmireni u idućem izvještajnom razdoblju. Nedospjele obveze (AOP-090) iznose 471.274,10 kn, a odnose se na obveze za plaću za 12/2017, nerfundirano bolovanje na teret HZZO, obveze za EU predujmove, te obveze za rashode za račune 12/2017 koji će biti podmireni u idućem izvještajnom razdoblju.

Voditelj računovodstva:
Antica Perković



Ravnatelj škole:
Vladimir Braica, prof.

