RKP: 10900, MB: 03203514, ŠIF. OZ. : 80102 OŠ Centar, Pula

52100 Pula, Danteov trg 2

Razina: 31, Razdjel: 000

Djelatnost: 8520 Osnovno obrazovanje

OIB:88890785871

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE**

**OD 01.01.2019.-31.12.2019.**

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

**Bilješka br. 1 – AOP 001**

Bilanca prikazuje stanje imovine i izvora vlasništva na kraju obračunskog razdoblja. U izvještajnom razdoblju stanje imovine i izvora vlasništva iznosi 3.836.677 kn.

**Bilješka br. 2 – AOP 007**

Proizvedena dugotrajna imovina smanjena je radi rashodovanja imovine, indeks iznosi 99,7.

**Bilješka br. 3 – AOP 014**

Postrojenja i oprema smanjeni su na indeks 84,5 radi izvršenog rashodovanja.

**Bilješka br. 4 – AOP 015**

Uredska oprema i namještaj povećana je na indeks 103,6 radi nove nabave.

**Bilješka br. 5 – AOP 016**

Komunikacijska oprema smanjena je na indeks 70,0 radi rashodovanja.

**Bilješka br. 6 – AOP 017**

Oprema za održavanje i zaštitu neznatno je povećana, indeks 108,1

**Bilješka br. 8 – AOP 031**

Knjige su povećane na 411.979 kn, indeks 157,5 radi nove nabavke udžbenika za sve učenike.

**Bilješka br. 10– AOP 080**

Ostala potraživanja u iznosu od 195 kn odnose se na potraživanja na naknade koje se refundiraju - bolovanja na teret HZZO.

**Bilješka br. 11 – AOP 143-154**

Odnosi se na potraživanja u iznosu od 1.977 kn od proračuna koji nisu nadležni. Potraživanja po posebnim propisima odnose se na potraživanje od roditelja za školsku kuhinju, produženi boravak i na potraživanja za refundaciju režijskih troškova od 47.079 kn sa indeksom 71,3. Do smanjenja je došlo jer nisu proknjiženi računi za marende za 12/19.

Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun iznose 232.301 kn.

**Bilješka br. 12 – AOP 158**

Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja iznose 474.130 kn a odnose se na plaće za 12/2019 koja će se isplatiti u 01/2020.

**Bilješka br. 13 – AOP 163-174**

Prikazuje se stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 516.906 kn i sastoje se od:

* obveza za zaposlene 464.196
* obveze za materijalne rashode 32.696
* obveze za nabavu nef. imovine 20.014

UKUPNO: 516.906

U usporedbi sa prethodnom godinom, indeks ostvarenja iznosi 105,3

**Bilješka br. 14 – AOP 223**

Izvori vlasništva iznose 3.319.607 kn, s ostvarenjem indeksa od 99,7. Sastoje se od izvora iz proračuna u iznosu od 3.093.607 kn i ostalih izvora u iznosu od 242.632 kn.

**Bilješka br. 15 – AOP 232 - AOP 240**

Temeljem Čl. 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu, izvršena je korekcija rezultata za prihode za financiranje rashoda za nefinancijsku imovinu. Odnosi se na prihode kta 67121 - prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda nabavke nefinancijske imovine u iznosu od 123.612 kn.

Nakon izvršene korekcije iskazuje se :

- višak prihoda poslovanja u iznosu od 313.330

- manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 123.612

**Bilješka br. 15 – Izvanbilančni zapisi**

Na izvanbilančnim zapisima evidentirana je računalna opremau u ukupnom iznosu od 106.130 kn. Odnosi se na teblete, laptope i projektore dobivene od MZO temeljem projekta Škola za život te od Carneta.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

U obrascu nije prikazana nijedna vrijednost povećanja ni smanjenja vrijednosti/obujma škole.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski 2019.**

**Bilješka br. 1 – AOP 110**

Prikazuje se podatak za funkcijsku klasifikaciju 09 – Obrazovanje u ukupnom iznosu od 8.728.613 kn.

**Bilješka br.2 – AOP 111-113**

Prikazuje se podatak za funkcijsku klasifikaciju 091 – Osnovno obrazovanje u ukupnom iznosu od 8.345.894 kn.

**Bilješka br. 3 – AOP 122**

Prikazuje se podatak za funkcijsku klasifikaciju 096 – Dodatne usluge u obrazovanju u iznosu od 382.719 kn , a odnose se na prehranu učenika i prijevoz učenika.

U Puli, 31.01.2020.

Osoba za kontakt: Zakonski predstavnik:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Radolović Kristina Loreta Ribarić dipl.ped.