

ŠIFRA ŠKOLE: 07-012-502

MB: 00133825

OIB: 40615753325

Klasa: 400-01/19-01/01

Ur. broj: 2111-24/01-19-2

BILJEŠKA UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018.

Bilješka uz obrazac BILANCA

1. Bilješka uz AOP 002 – Nefinancijska imovina

Stanje nefinancijske imovine na kraju proračunske godine iznosi 610.859 kn. U 2018. godini nabavljena su računala, namještaj za učionice, pametna ploča te namještaj za kabinete ukupne vrijednosti 84.781 kn što odgovara iznosu u PR-RAS-u na AOP oznaci 354.

2. Bilješka uz AOP 049 – Sitni inventar u upotrebi

Sitni inventar u upotrebi na kraju proračunske godine iznosi 91.465 kn, kao i ispravak vrijednosti sitnog inventara. Nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti 8.801 kn.

3. Bilješka uz AOP 065 – Novac u banci

Stanje novčanih sredstava na kraju proračunske godine iznosi 150.770 kn što odgovara iznosu u PR-RAS-u na AOP oznaci 641.

4. Bilješka uz AOP 073 – Ostala potraživanja

Ostala potraživanja iznose 5.098 kn, a odnose se na ostala nespomenuta potraživanja u iznosu 4.976 kn te potraživanja za bolovanje koje ide na teret HZZO-a u vrijednosti 122 kn.

5. Bilješka uz AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja

Ova potraživanja odnose se na potraživanja po izlaznim računima za najam učionica u iznosu 6.819 kn.

6. Bilješka uz AOP 158 – Rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja iznose 283.969 kn, a odnose se na kontinuirane rashode budućih razdoblja, tj. plaću za 12./2018. koja iznosi 279.944 kn, naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba sa invaliditetom za 12./2018. u iznosu 1.032 kn, te jubilarnu nagradu za 12./2018. u iznosu 2.993 kn.

7. Bilješka uz AOP 163 – Obveze

U bilanci na dan 31.12.2018. godine iskazane su obveze u iznosu od 330.104 kn, detaljno objašnjeno u bilješkama koje se odnose na obrazac Obveze.

8. Bilješka uz AOP 232-239 – Višak/manjak prihoda

Prema podacima iz bruto bilance utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 184.737 kn, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 79.981 kn, te razlika 104.757 kn u konačnici daje višak prihoda. Navedeni iznos odgovara iskazanom višku prihoda u PR-RAS - u na AOP oznaci 635.



Bilješke uz obrazac PR-RAS

Višak prihoda poslovanja 2018. god.	184.737 kn
Manjak prihoda od nefinancijske imovine 2018. god.	79.981 kn
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u 2019. godini	104.756 kn

Na sjednici Školskog odbora 30.01.2019. donesena je Odluka da se sredstva viška prihoda poslovanja umanje za iznos od 79.981 kn zbog pokrića iskazanih manjkova prihoda od nefinancijske imovine.

Nakon izvršene raspodjele, namjenski višak prihoda poslovanja u iznosu 75.000,00 kn iskoristiti će se za opremanje informatičke učionice do 31.03.2019. god., a 2.000,00 kn za nabavku licenci. Preostali višak u iznosu 27.756 kn će se u budućem razdoblju upotrijebiti za financiranje rashoda poslovanja i nabavu nefinancijske imovine.

Bilješke uz obrazac Ras-funkcijski

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su iskazani u visini 4.064.594 kn i odnose se na područje srednjoškolskog obrazovanja – AOP 114

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Do smanjenja u obujmu imovine u vrijednosti 1.449 kn došlo je zbog podijeljene Monografije Gimnazije Daruvar – AOP 018

Bilješke uz obrazac Obveze

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja - AOP 036 iznosi 330.104 kn, a odnose se na:

- Obveze prema dobavljačima 41.727 kn
- Obveze za zaposlene (plaće 12./18.) 279.944 kn
- Naknada poslodavaca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba sa invaliditetom za 12./2018. 1.032 kn
- Jubilarna nagrada 12./18. 2.993 kn
- Obveze za bolovanje – HZZO 122 kn
- Prijevoz zaposlenika na posao i sa posla za 12./2018. 4.286 kn

U Daruvaru, 30. siječnja 2019.

Zakonski posrednik:
Romana Herout, prof.

