

OSNOVNA ŠKOLA VELIKO TRGOVIŠĆE

Stjepana Radića 27

49214 Veliko Trgovišće

Šifra grada/općine: 4821

Broj RKP-a: 16027

Matični broj:03016382

OIB: 80509719304

Razina: 31

Razdjel: 000

Šifra djelatnosti: 8520 Osnovno obrazovanje

Oznaka razdoblja: 01.01.-31.12.2021g.

KLASA:400-04/01-22/01

URBROJ:2140-81-01-22-1

Veliko Trgovišće, 30. siječnja 2022.

PREDMET: Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje 01.01.2021.-31.12.2021.

Osnovna škola Veliko Trgovišće posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, te Statutom škole.

Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu sa odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Zakonski predstavnik, odnosno ravnateljica škole je Diana Duk-Petek, dipl.ing.

Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima: Obrazac PR-RAS

Izvještaj o prihodima i rashodima primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine. Uključuje prihode i primitke rashode i izdatke. Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige proračuna koji informatički podržava TOOLS4SCHOOLS d.o.o. Zagreb.

Poslovanje Osnovne škole Veliko Trgovišće obavlja se preko jedinstvenog računa u Zagrebačkoj banci broj IBAN :HR3423600001101432624.

Ukupni Prihodi: 8.219.606

Ukupni rashodi: poslovanja: 8.170.218

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su: 62.862

Višak prihoda od prošle godine: 14689

Manjak prihoda 2021.: 13494

Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi: 1195kn.

Na AOP-u 064 evidentirani su prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja, a veći su zbog povećanja osnovice od 01.01.2021.

AOP 112

Ostali nespomenuti prihodi veći su u odnosu na prethodnu godinu jer je zbog izvanrednih okolnosti koje su posljedica pandemije korona virusom došlo do prekida nastave i polaska učenika u produženi boravak. U vremenskom periodu od 1.1.-30.06.2021. nastava se redovno odvijala i boravak djece u produženom boravku.

Troškovi produženog boravka jesu 200,00 kn mjesečno fiksno i uplata školskog obroka u visini 15,00 kuna.

Trošak školskog obroka za ostale učenike iznosi 6,00 dnevno.

Učenici su uz suglasnost roditelja učenici su pohađali školu plivanja, odlazili na jednodnevne izlete, školu u prirodi, višednevnu izvan učioničku nastavu.

AOP 122

Zbog situacije izazvane korona virusom tijekom 2021. nije bilo iznajmljivanja školskog prostora.

AOP 124

Pod tekućom donacijom knjižena je donacija turističkih agencija, donacija za isplatu dnevnica učiteljima u pratnji učenika na jednodnevne izlete i višednevne terensku nastavu. Također je knjižena donacija medicinskih kompleta prve pomoći od Gradskog Crvenog Križa Zabok.

AOP130

Prihodi iz nadležnog proračuna Krapinsko Zagorske Županije za decentralizirana sredstva: 430844,00

Županijska ostala sredstva: 157.371,62

Školska shema: 19.076,95

Projekt Baltazar: 74.038,99

Zalogajček: 40.040,40

Troškovi natjecanja u znanju: 3.395,28

E tehničar: 5.160,00

Građanski odgoj i obrazovanje: 3.960,00

Ostalo: 900,00

Dječji participativni proračun 10.800,00

AOP 148

Razlike zbog povećanje plaća u odnosu na 2020. Izračunate je, obrađeno i isplaćeno 19 sudskih presuda na ime razlika plaće za 2016. i dio 2017. godine.

AOP151

Izdaci za plaće za prekovremeni rad su veći u odnosu na prošlu godinu jer se nastava odvijala redovito frontalno i bilo je puno zamjena za bolovanja. Tijekom 2020. bilo je više rada od kuće zbog online nastave.

AOP 166

Na kontu materijal i sirovine knjiženi su izdaci za namirnice za prehranu učenika u školskoj kuhinji i produženom boravku. Učenici su redovito polazili nastavu i boravili u produženom boravku osim 4. i 5.11.2021. prema odluci osnivača.

AOP 167

Električna energija i plin u odnosu na prošlu godinu nisu manje, nego zbog financijske situacije knjiženi su na rashode budućih razdoblja.

AOP 173

Na kontu usluge telefona, pošte i prijevoza došlo je do smanjenja izdataka jer troškove prijevoza učenika u školu više ne evidentira škola već osnivač. Škola samo potvrđuje ispravnost izvršenih usluga mjesečno po danima izvršenih usluga prijevoza.

AOP 189

Ostali nespomenuti rashodi poslovanje veći su od prošle godine za izvedene učeničke programe tj. Izlete. Mentalno zdravlje učenika je imperativ i svi razredni odjeli su bili uključeni u jednodnevne izvan učioničke nastave a učenici 4. i 8. odjela realizirali su programe višedневnih izvan učioničkih nastava.

AOP 254

Naknade građanima u novcu: sredstva doznačuje Ministarstvo znanosti obrazovanja za prijevoz učenice sa teškoćama u razvoju putem aplikacije eTur prema podnijetom mjesečnom zahtjevu. Sredstva se isplaćuju na tekući račun roditelja tj. majke djevojčice.

AOP 357

U 2021. godini nabavljeno je računalo za potrebe računovodstva – Indema grupa Zabok u iznosu 3899,00kn.

Za sportsku opremu je izdvojeno: 2928kn.

AOP378 knjige

Sredstva su dodijeljena od osnivača za Participativni dječji proračun u iznosu od 10.805,25 – lektira. Ministarstvo znanosti i obrazovanja doznačilo je 3000 kn za knjige tj. lektiru, te donacija DND Veliko Trgovišće u iznosu od 2000kn za lektiru.

Knjige su nabavljene i u uporabi, izvještaj o utrošenom dostavljen osnivaču i ministarstvu.

U školskoj godini 2021./2022. nabavljeno je manje školskih udžbenika zbog dokupa i višegodišnjeg korištenja. Udžbenici i radne bilježnice su nabavljeni preko tvrtke Ekupi Zagreb.

Bilješke uz Bilancu Obrazac BIL

Brutto bilanca :

Razred 0	3.908.354
Razred 1	722.029
Ukupno	4.630.383

Razred 2	681.601
Razred 9	3.948.782
Ukupno	4.630.383

AOP 015

Uredska oprema i namještaj

Prema prijedlogu inventurne komisije donijeta je odluka o rashodovanju dugotrajne materijalne imovine .

Njihova nabavna vrijednost i ispravak vrijednosti su isti iznosi, dakle nemaju knjigovodstvenu vrijednost. Zbog dotrajalosti, neispravnosti i nemogućnosti popravaka, oštećenja povjerenstvo je utvrdilo da više nisu za korištenje.

AOP 031

Stanje knjiga u odnosu na 2021. uvećano je zbog nabave novih udžbenika

AOP 049

Nabavljen je sitni inventar za potrebe škole i stavljen u upotrebu.

AOP 064

Novac u banci i blagajni odnosi se na novac na žiro računu škole i novac u blagajni.

Novac na računu je puno manji nego 2020. te odgovara izvodu banke na dan 31.12.2021.

AOP 081

Ostala potraživanja veća su u odnosu na 2020. zbog velikog broja bolesnih zaposlenika i odnosi se na potraživanje od HZZO - a za bolovanja preko 42dana.

AOP 156

Ispravak vrijednosti potraživanja :

Donesena je odluka o ispravku vrijednosti potraživanja po stopi od 50% .

Budući da je rok dospjeća plaćanja po računima za školsku kuhinju prošao više od jedne, a manje od tri godina, izvršen je ispravak vrijednosti u iznosu od 3.428,00kn.

I dalje se poduzimaju propisane mjere naplate, odnosno redovito se šalju opomene po dospjelom dugovanju.

AOP 168

Rashodi budućih razdoblja odnose se na plaće, osnovno obrazovanje, plaće djelatnice produženog boravka i na materijalne troškove.

Zbog prekoračenja financijskog plana izvor financiranja KZZ - decentralizirana sredstva, sredstva su stavljena na konto 19311.

AOP 169

Obveze se odnose na obveze za zaposlene, plaće naknada zbog nezapošljavanja invalida, troškove prijevoza, materijalni rashodi, i ostale tekuće obveze.

Ostale tekuće obveze odnose se na bolovanja, i nije izvršena kompenzacija između MZO i HZZO –a za bolovanja do 42 dana.

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine obveza, Obrazac P-VRIO

AOP 001

Nisu ostvarene promjene u vrijednosti i obujmu imovine , niti promjene u vrijednosti obveza i obujmu obveza.

Bilješke uz Izvještaj o obavezama, Obrazac Obveze

AOP 003

Pod međusobnim obvezama proračunskih korisnika iskazan je iznos bolovanja na teret HZZO-a. (53.012)

AOP 099

U nedospjelim obvezama za rashode poslovanja iskazane su obveze za plaće djelatnika u osnovnom obrazovanju, djelatnicama u produženom boravku, troškovi prijevoza.

Obveze za materijalne rashode., režijski troškovi iz prosinca 2021. za koje su računi zaprimljeni i podmiriti će se u mjesecu siječnju 2022. godine, ovisno o valuti plaćanja.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, Obrazac RAS-funkcijski.

AOP113

Prikazuje ukupne rashode poslovanja umanjene za troškove prehrane.

AOP 122

Dodatne usluge u obrazovanju prikazuju troškove prehrane učenika.

Osoba za kontaktiranje:

Ravnateljica:

(Snježana Petek)

(Diana Duk – Petek, dipl.ing.)