

REPUBLIKA HRVATSKA
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA
Razdjel: 000
Glava: 015
Šifra djelatnosti: 8520
Mail: dubravka.trbusic@bj.t-com.hr
Proračunski korisnik: OŠ BEREK
U Bereku, 31.01.2019.

RAZINA: 31
RKDP : 8465
Matični broj: 3035581
OIB: 91391075446
Šifarska oznaka: 80520
Ž-R PBZ:HR20 2340 0091 1106 7673 8

BILJEŠKE

Za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2018. godine

Osnovna škola BEREK u Bereku, posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Prema č.13. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje.

Bilješke uz BILANCU:

1. Škola ima potpisanu zadužnicu za dozvoljeni minus od 200.000,00 kuna.
2. Škola nema sudskih sporova u tijeku .
3. AOP 002 Tijekom 2018. godine nabavljena su nova računala.
4. AOP 067 Stanje žiro-računa na dan 31.12.2018. = 55.501,58 kuna
5. AOP 073 Potraživanje za bolovanje duže od 42 dana sada nismo imali. Refundacijom 31.12.2018. je sve zatvoreno.
6. AOP 152 Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2018/2019. školsku godinu.
7. AOP 157 Potraživanja za prodane stanove na rate, od toga se 65% uplaćuje u državni proračun.
8. AOP 161 Rashodi za plaće 12/2018.
9. AOP 165 Obveze za plaće zaposlenih 12/2018.
10. AOP 166 Ne plaćene ulazne fakture za rashode i putni trošak djelatnika..

11. AOP 225 Isto što i pod AOP 002 - imovina. – 911 – i klasa 0 .

12. AOP 236 **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA: = -1.600,91 kune - 31.12.2018.**

Manjak je nastao zbog računa za izradu projektne dokumentacije za projekat iz EU iz 2017. g., a po nalogu Županije .
A projekat nije odobren, pa se nije mogao tražiti niti povrat za ta sredstva.

Odluku o preraspodjeli rezultata knjižiti ću u 2019. godini.

13. AOP 240 Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2018/2019. školsku godinu.

14. AOP 241 Potraživanja za prodane stanove na rate, od toga se 65% uplaćuje u državni proračun.

15. AOP 223 Ispravak vrijednosti imovine je umanjen za (amortizaciju) = 53.125,63 kuna

Bilješke uz P-VRIO

1. AOP 021 Ove godine , 2018. promjena je za dobivene knjige .

Bilješke uz PR-RAS:

1. AOP 064 Sastoji se od:

- za financiranje troškova iz MZOŠ za plaće zaposlenih i ostalih troškova.

2. AOP 074 - Prihodi od kamata PBZ – redovno poslovanje .

3. AOP 116 Sastoji se od sufinanciranja školske kuhinje roditelja .

4. AOP 128 Pokloni roditelja i učitelja knjiga za školsku knjižnicu .

5. AOP 131 Prihodi za redovnu djelatnost iz Županije.

6. AOP 285 Manjak prihoda prenesen iz 2017. godine.

7. AOP 286 Obračunati prihodi za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2018/2019. školsku godinu.

8. AOP 341 Nabavljena je nova dugotrajna imovina,

9. AOP 402 Ostaje za uplatu od prodanih stanova.

AOP 636 – MANJAK PRIHODA 31.12.2018. -1.600,91 kuna

10. Škola ima zaposlenih 34 djelatnika, a 21 djelatnik po satima rada.

Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

1. Osnovna škola obavlja osnovno obrazovanje koje se vodi na AOP- u 091
2. A na AOP-u 096 vrši dodatne usluge u obrazovanju – rashodi prehrane učenika .

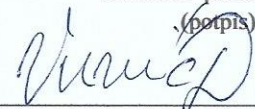
Bilješke uz OBVEZE:

1. AOP 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja se sastoje od neplaćenih ulaznih faktura .
Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – sastoji se od plaća za 12 mj. 2018. i ne plaćenih ulaznih faktura.

Mjesto: Berek ,
Datum: 31.01.2019.

Osoba za kontaktiranje: Dubravka Trbušić
Tel.: 043532292

Zakonski predstavnik :


(potpis)

OSNOVNA ŠKOLA BEREK Dubravka Trbušić
Berek