

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, 31.01.2022.

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 2021. 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 čl.13. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje.

Bilješke uz BILANCU:

1. Škola vodi sudske sporove sa zaposlenicima u vezi osnovice.
2. AOP 002 Tijekom 2021. godine nabavljena je nova oprema, a umanjena za rashod neupotrebljive opreme .
3. AOP 030 Uvećan je za novonabavljene knjige i udžbenike, a umanjena za rashod udžbenika.
4. AOP 067 Stanje žiro-računa na dan **31.12.2021. = +13.836,54 kuna**
5. AOP 081 Potraživanja za nerefundirano bolovanje u 2020. i 2021. godine.
6. AOP 154 Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju u 2021.
7. AOP 165 Rashodi budućih razdoblja – a tu su plaće za 12/2021.
8. AOP 168 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja - plaće 12/2021 knjižene na 193.
9. AOP 172 Obveze za plaće 12/2021. i obveze za pravomoćne presude 12/2021.
10. AOP 173 Obveze za neplaćene ulazne faktura i putne troškove.

11. AOP 182 Obveza prema MZO za nerefundirano bolovanje.

12. AOP 232 Vrijednost imovine -911 isto je što i pod AOP 002 – klasa 0 .

13. AOP 239 **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA: = -57.587,00.**

14. **MANJAK PRIHODA 31.12.2021. = -57.587,00 kuna**

Odliku o preraspodjeli rezultata knjižiti ću u 2022. godini.
Imamo višak od ne financijske imovine od **prodanog stana +9.434,67** ,
ali nismo primili doznaku sredstava od Zupanije za pokriće troškova vezanih uz EU
obnovu **škole 12.500,00 kuna**

15. AOP 246 Isto što i AOP 154 - Potraživanja za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2021. godinu.

Ispravak vrijednosti imovine umanjen je za (amortizaciju) = **-69.645,82.**

16. AOP 253 i AOP 254 Vodimo evidenciju o dobivenoj opremi iz MZO i Carneta na korištenje.

Bilješke uz P-VRIO

1. AOP 021 Ove godine rashodovali smo neupotrebljive udžbenike za 2020/21.
i povećali za dobivene tablete u 2019. i 2020. godini .

Bilješke uz PR-RAS:

1. AOP 064 Sastoji se od:
 - za financiranje iz MZO za plaće zaposlenih i ostalih troškova.
 - tužbe
2. AOP 069 Prihod za dio troškova za projekat iz EU fondova .
3. AOP 077 Pasivna kamata od banke u kojoj imamo otvoren žiro-račun
4. AOP 112 Sastoji se od sufinanciranja školske kuhinje roditelja .
5. AOP 129 Prihodi za redovnu djelatnost iz Zupanije i nabavu nefinancijske imovine.
6. AOP 287 Višak prihoda poslovanja prenesen nije bilo iz 2020. godine.
8. AOP 289 Obračunati prihodi za uplatu roditelja za školsku kuhinju 2021/2022. školsku godinu.
9. AOP 344 Nabavljena je nova dugotrajna imovina i novi namještaj.

10. AOP 634 VIŠAK PRIHODA SAMO U 2021. +293.726,- kuna

11. AOP 637 MANJAK PRIHODA PRENESENI -351.313,- kuna.

12. AOP 639 MANJAK PRIHODA 31.12.2021. -57.587,- kuna.

13. AOP 646 Škola ima zaposlenih 31 djelatnika.

14. AOP 648 Škola ima zaposlenih 21 djelatnika 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 112.
2. A na AOP-u 122 vrši dodatne usluge u obrazovanju – rashodi prehrane učenika .

Bilješke uz OBVEZE:

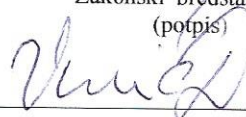
1. AOP 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja se sastoje od neplaćenih ulaznih faktura, plaća za 12/2021 i obveze za pravomoćne sudske presude iz 12/2021.
2. AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – sastoji se od plaća za 12 mj. 2021. , ne plaćenih ulaznih faktura i obveze za pravomoćne sudske presude iz 12/2021.

Mjesto: Berek

Datum: 31.01.2022.

Osoba za kontaktiranje: Dubravka Trbušić
Tel.: 043532292

Zakonski predstavnik
(potpis)



OSNOVNA ŠKOLA BEREK
Berek

Dušica Vunić