***BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE***

***OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2020.***

***REPUBLIKA HRVATSKA***

***OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA***

***OSNOVNA ŠKOLA***

***JOSIPA JURJA STROSSMAYERA***

*TRNAVA, BRAĆE RADIĆA 1*

*MB: 03011216*

*OIB: 13757174616*

*RKDP: 9169*

*RAZINA: 31*

*RAZDJEL: 0*

*ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520*

*ŠIFRA ŽUPANIJA: 014*

* ***Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima***

*AOP 403 ….. UKUPNI PRIHODI…………………………………….4.557.350*

*AOP 404……UKUPNI RASHODI…………………………………….4.512.841*

*AOP 405……UKUPNI VIŠAK PRIHODA..…………..……….….44.509*

*AOP 408……MANJAK PRIHODA-PRENESNI…………………30.289*

*AOP 635……VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV*

*U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU…………………….…14.220*

***Bilješka broj 1***

*AOP 133 Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nef.imovine – indeks 1373,2*

*Povećanje nastalo uslijed nabave motorne kosilice s dodatkom ralice za snijeg i dodatne opreme i uređaja za održavanje od nadležnog proračuna (Osječko-baranjska županija)*

***Bilješka broj 2***

*AOP 150 Plaća za redovan rad – indeks 113,8*

*Plaće (bruto) ostvarene su više u odnosu na prošlu godinu, tijekom koje je došlo do primjene nove odluke o koeficijentima za obračun plaća, a bio je veći broj bolovanja s zamjenama zbog Covid-19.*

***Bilješka broj 3***

*AOP162Službena putovanja– indeks 9,6*

*Nije bilo službenih putovanja zbog epidemije Covid-19 (odgođeni stručni skupovi)*

***Bilješka broj 4***

*AOP 163naknada za prijevoz na posao i s posla– indeks 87,2*

*Smanjen je iznos zbog održavanja nastave na daljinu zbog epidemije Covid-19*

***Bilješka broj 5***

*AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – indeks 81,9*

*Smanjeni su troškovi jer je krajem prethodne godine nabavljena znatna količina uredskog materija la i sredstava za čišćenje.*

***Bilješka broj 6***

*AOP 170Materijal za održavanje – indeks 491,2*

*Povećanje nastalo uslijed nabavki dijelova za održavanje kotla za centralno grijanje( šamoti, motorići)*

***Bilješka broj 7***

*AOP 176Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – indeks 219,3*

*Povećanje nastalo uslijed većih popravaka na ogradama u Matičnoj i Područnim školama.*

***Bilješka broj 8***

*AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge – indeks 52,9*

*Smanjenje je nastalo zato što nije obavljen sistematski pregled zaposlenih prema Kolektivnom ugovoru zbog pandemije Covid-19*

***Bilješka broj 9***

*AOP 184Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa– indeks1547,3*

*Evidentirana uplata doprinosa vjeroučiteljice na stručnom osposobljavanju.*

***Bilješka broj10***

*AOP 285 U prethodnoj godini zbog pogrešaka u utvrđivanju rezultata iskazan je višak, a stvarno je ostvaren manjak u iznosu od 30.289 što je prikazano u rezultatu za 2020.*

***Bilješka broj 11***

*AOP 367Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – indeks 373,7*

*Povećanje troška nastalo uslijed nabave motorne kosilice, i drugih sitnih uređaja od strane osnivača.*

* ***Bilješke uz Bilancu***

***Bilješka broj 1***

*AOP 021 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – indeks 176,9*

*Ostvareno je povećanje stanja u odnosu na uslijed ulaganja u strojeve, opremu i uređaje(motorna kosilica, motorna pila, puhač motorni, čistač šikare) od strane osnivača, a koje supotrebne za održavanje školskog dvorišta.*

***Bilješka broj 2***

*AOP 081Ostala potraživanja – veći od100*

*Ova potraživanja se odnose na potraživanja za bolovanja preko 42 dana, a na teret HZZO koja nisu zatvorena u 2020 godini.*

***Bilješka broj 3***

*AOP 141Potraživanja za prihode poslovanja –*

*Vlastitih sredstava sa žiro računa škole na podračun osnivača prilikom prelaska na Jedinstveni račun riznice*

***Bilješka broj4***

*AOP 180Ostale tekuće obveze – indeks 65,8*

*Obveze za povrat u proračun – bolovanje na teret HZZO.*

***Bilješka broj 5***

*Školska ustanova nema iskazanih podataka u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima te kamatama na kretide i zajmove, kao i o sudskim sporovima u tijeku prema čl. 14. Pravilnika pa se obvezne bilješke na propisanim tablicama ne prikazuju.*

* ***Bilješke uz Izvještaj o promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza***

***Bilješka broj 1***

*Nije bilo promjena.*

* ***Bilješke RAS-funkcijski***

***Bilješka broj 1***

*AOP 110 RAS-FUNKCIJSKI = AOP 630 PR-RAS*

*AOP 110 – OBRAZOVANJE ………………………………………………………………..4.512.841*

*AOP 113 – Osnovno obrazovanje ……………………………………………………...4.512.841*

* ***Bilješke uz Izvještaj o obvezama***

***Bilješka broj 1***

*AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 333.067, a koje se sastoje od obveza za zaposlene (plaća i naknade za 12 mjesec), i obveze za materijalne rashode (računi za 12 mjesec)*

*Voditelj računovodstva: Ravnateljica:*

*Zdenka Vračević Katica Vračević, dipl.učit.*

*031-863043*

*U Trnavi, 02.02.2021.*