REPUBLIKA HRVATSKA

Bjelovarsko-bilogorska županija

Općina Štefanje

OSNOVNA ŠKOLA ŠTEFANJE

ŠTEFANJE , Štefanje 72

Matični broj/OIB: 03031144/34580014655

RKP: 8289

Razina/djelatnost: 31/8520

Šifra županije/grada/općine: 452-BBŽ

KLASA: 400-01/19-01/01

URBROJ: 2110/03-04-03-19-01

Štefanje, 30. siječnja 2019. godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU

BILJEŠKA br. 1 - PRRAS

Osnovna škola Štefanje je u 2018. godini ostvarila ukupno =3.656.266,29 kune prihoda i =3.761.090,14 kune rashoda, dakle ostvaren je manjak prihoda od = 104.823.85 kuna u 2018. godini.

Navedeni manjak je rezultat povrata sredstava za energetsku obnovu ovojnice zgrade OŠ Štefanje, koji nije izvršen u cijelosti u 2018. Naime, ukupni troškovi vezani za obnovu zgrade iznose 504.349,54 kn, a u 2018. godini ostvaren je povrat sredstava u iznosu od 382.445,67 kn, tj. 121.903,87 kn manje .

U 2017. godini ostvaren je višak prihoda od = 43.719,02 kuna , te nakon prebijanja viška prihoda od 43.719,02 kuna ostvarenog u 2017. godini sa manjkom prihoda od = 104.823,85 kuna ostvarenog u 2018. godini, dolazimo do konačnog rezultata poslovanja za 2018. godinu od ukupno = 61.104,83 kuna manjka prihoda.

Nakon utvrđivanja rasporeda rezultata imamo višak prihoda poslovanja u iznosu od

592.221,59 kuna i manjak od nefinancijske imovine u iznosu od 697.045,44 kuna.

Višak prihoda poslovanja ostvaren je od uplate najma za zemljište i stanove, od sredstva iz HZZ, za stručno osposobljavanje koja nisu u cijelosti iskorištena u 2018.g, od doznaka iz MZO za licence koje će se realizirati u narednoj godini.

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 6.313,72 kune.

Manjak na nefinancijskoj imovini nastao je zbog nedostatka prihoda od nefinancijske

imovine.

BILJEŠKA br. 2 – BIL

AOP 161 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja (plaće zaposlenika za 12/18) u iznosu od 211.856,82 kn, sredstva se doznačuju u 01/19.

AOP 063 – Financijska imovina škole na 31.12.2018. godine iznosi = 270.206,38 kn, a sastoji se od:

* Sredstva na žiroračunu – 6.529,72 kune
* Sredstva u blagajni – 260,65 kuna
* Potraživanja za kont. Rashode budućeg razdoblja – 211.856,82 kune
* Potraživanja za ostale prihode; šk. Kuhinju – 720,00 kuna
* Potraživanja za pretplate – 621,00 kuna
* Potraživanja za bolovanja na teret HZZO-a – 45.088,70 kuna
* Potraživanja za više plaćeni porez i prirez na dohodak – 5.129,49 kuna.

BILJEŠKA br. 3 – OBVEZE

AOP 036 – obveze u iznosu od = 330.591,21 kuna na dan 31.12.2018. dospijevaju u

siječnju 2019. godine, a sastoje se od:

* Obveza prema dobavljačima – 73.645,69 kuna
* Obveze za isplatu plaće 12/18 – 211.856,82 kuna
* Obveze za ref. bolovanja na teret HZZO-a – 45.088,70 kuna.

Voditeljica računovodstva : Ravnateljica:

Ljerka Ježić Vesna Pavlinec-Kolarić