

Proračunski obveznik:
OSNOVNA ŠKOLA „LJUBO BABIĆ“
Ante i Davida Starčevića 16
10450 Jastrebarsko

RKP: 15753
Matični broj: 03115828
OIB: 19572596112
Šifra djelatnosti: 8520
Ž-rn: 2360000-1101535085
IBAN: HR2723600001101535085
Razina: 31
Razdjel: 000
Šifra županije, grada ili općine:169

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2015. – 31.12.2015. GODINE

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima – Obrazac: PR-RAS

1. AOP 001

Prihodi poslovanja iznose 17.375.865 kn i to su Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan- Grad Jastrebarsko (525.180 kn, AOP 066) i MZOS (13.537.552 kn, AOP 066 i 067), Prihodi od kamata po žiro-računu u Zagrebačkoj banci (404 kn, AOP 074), Ostali nespomenuti prihodi kao što su prihodi školske kuhinje, produženog boravka i dr. (1.050.346 kn, AOP 113), Prihodi prodaje proizvoda – školska Zadruga „Grozdek“ (2.100 kn, AOP 122), Prihod od pružanih usluga – vlastiti prihod (156.410 kn, AOP 123), Tekuće pomoći-ŽŠŠS za ŠŠD i Crveni križ za „Školski obrok za svu djecu“ (56.185 kn, AOP 125), Prihodi iz proračuna – Zagrebačke županije (2.047.688 kn, AOP 127).

2. AOP 147

Rashodi poslovanje iznose 16.618.283 kn i to su Rashodi za zaposlene AOP 148 u iznosu 13.478.215 kn, Materijalni rashodi AOP 160 u iznosu 3.127.159 kn, Financijski rashodi AOP 194 u iznosu 7.027 kn, Naknade građanima i kućanstvima u novcu AOP 239 u iznosu 5.882 kn (prijevoz učenika s teškoćama, razlika u odnosu na prethodno razdoblje je što više Grad Jastrebarsko ne daje pomoć za „Školu u prirodi“ i „Maturalna putovanja“ preko škole).

3. AOP 334

Na ovom AOP-u su Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 675.394 kn, od toga su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 75.742 kn na AOP-u 347, a Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini 599.652 kn na AOP-u 387 (dovršetak fasade na matičnoj školi).

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

AOP 110

Na ovom AOP-u su iskazani ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 17.293.677 kn, od čega su na Dodatnim uslugama u obrazovanju AOP 122 iskazani prijevoz učenika s teškoćama i prehrana učenika u školskoj kuhinji, a preostali iznos je iskazan na AOP-u 113, Osnovno obrazovanje.

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

Bilješke uz obrazac BIL

Nema podataka za obvezne bilješke uz obrazac BIL što se tiče Danih zajmova i primljene otplate, Primljenih kredita i zajmova tih otplata, Primljenih robnih zajmova i financijskih zajmova te Dospjelih kamata na kredite i zajmove.

1. AOP 002

Nefinancijska imovina. Do povećanja je došlo na Građevinskim objektima, razlog tome su dodatna ulaganja na građevinskim objektima, odnosno dovršetak radova na izvedbi fasade zgrade matične škole, bez obzira na ispravak vrijednosti građevinskih objekata, dok je smanjenje na Postrojenju i opremi jer je povećanje nabavne vrijednosti, odnosno nabava nove imovine manja nego ispravak vrijednosti postrojenja i opreme.

2. AOP 063

Financijska imovina. Dobiveni indeks usporedbom stanja financijske imovine na početku i na kraju proračunske godine, razlog tome je što na AOP 073 nije izvršeno zatvaranje potraživanja od HZZO-a za refundaciju bolovanja za 2014. godinu u 2014. godini nego početkom 2015. Na AOP-u 140 iskazana su potraživanja za školsku kuhinju, produženi boravak te najam školske dvorane. Na AOP-u 158 došlo je do veće razlike (smanjenje) u odnosu na početak razdoblja jer je na AOP-u 160 na početku razdoblja iskazana nedospjela naplata prihoda koja se odnosila na dodatna ulaganja za izradu fasade, dok na kraju izvještajnog razdoblja nema nedospjele naplate prihoda.

3. AOP 163

Obveze. Obveze za materijalne rashode na AOP-u 166, na početku izvještajnog razdoblja iskazane su obveze za usluge investicijskog održavanja koje se odnose na sanaciju poda školske dvorane (dospijeće obveze 01/2015), na AOP-u 175 na početku izvještajnog razdoblja nije zatvorena obveza za bolovanje preko 42 dana (zatvorena obveza 01/2015) i iskazana je obveza za povrat neutrošenih sredstava u

županijski proračun (povrat izvršen 01/2015). Na AOP-u 167 na početku izvještajnog razdoblja iskazana je obveza za dodatna ulaganja na građevinskim objektima, obveza se odnosi na izradu fasade na matičnoj školi (obveza podmirena 01/2015).

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Ukupne obveze 31.12.2015. iznose 1.319.904 kn.

231 – obveze za zaposlene u iznosu 1.180.968 kn, odnosno za plaću za prosinac 2015. godine koja je isplaćena u siječnju 2016. godine.

232 – obveze za materijalne rashode u iznosu 129.291 kn, obveza podmirena u siječnju 2016.

234 – obveze za financijske rashode u iznosu 845 kn, dospijeće siječanj 2015. godine, odnosi se na uslugu banke.

239 – ostale tekuće obveze u iznosu 8.800 kn, odnosi se na obvezu za bolovanje preko 42 dana.

Jastrebarsko, 29. siječanj 2016.

Računovođa:
Zrinka Markešić

Ravnateljica:
Sanja Sertić