

ŽUPANIJA VARAŽDINSKA  
OSNOVNA ŠKOLA FRANJE SERTA  
**B E D N J A**  
LJUDEVITA GAJA 15  
42253 BEDNJA  
OIB: 71132268218

Matični broj: 03125475  
Šifra djelatnosti: 8520  
Razina: 31  
RKDP: 13810  
Šifra županije: 5  
Šifra općine: 12

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

**OBRAZAC PR-RAS ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-31.12.2018. godine, sastoji se od slijedećih prihoda:**

<b>AOP 063</b>	<b>4.771.521,10 kn</b>
Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće i materijalna prava zaposlenika.....	4.147.946,39 kn
Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za prijevoz zaposlenika na posao i s posla.....	263.824,28 kn
Uplate Ministarstva znanosti i obrazovanja za materijalna prava zaposlenika .....	143.295,19 kn
Uplate Agencije za odgoj i obrazovanje.....	2.000,00 kn
Uplate Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i fondova EU .....	4.212,48 kn
Uplate Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU.....	175.446,59 kn
Uplate Općine Bednja.....	40.796,17 kn
<b>AOP 065</b>	<b>57.382,81 kn</b>
Kapitalne pomoći iz Državnog proračuna.....	41.000,00 kn
Kapitalne pomoći iz Proračuna Općine Bednja.....	16.382,81 kn
<b>AOP 066</b>	<b>744.190,09 kn</b>
Uplata Ministarstva graditeljstva i prostornoga uređenja - prihodi za projekt „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.....	744.190,09 kn
<b>AOP 069</b>	<b>38.080,00 kn</b>
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna.....	540,00 kn
Tekući prijenosi između proračunskih korisnika proračuna temeljem EU sredstava.....	37.540,00 kn
<b>AOP 074</b>	<b>982,83 kn</b>
Kamate na depozite po viđenju- Zagrebačka banka.....	982,83 kn
<b>AOP 105</b>	<b>211.860,01 kn</b>
Uplate učenika za školsku kuhinju – OŠ Franje Serta Bednja.....	123.645,00 kn
Uplate učenika za školsku kuhinju – PŠ Josipa Jedvađa Vrbno.....	15.586,00 kn
Uplate Općine Bednja za sufinanciranje školske kuhinje.....	23.688,00 kn
Uplate predškolske djece za školsku kuhinju .....	1.279,00 kn
Uplate učenika-program produženi boravak.....	12.150,00 kn
Uplate učenika za jednodnevne izlete i terensku nastavu.....	25.563,00 kn
Uplate učenika za osiguranje od nezgode.....	4.920,00 kn

Uplate učenika za likovne mape, ispite, zadaćnice.....	1.254,01 kn
Uplate učenika za izradu fotografija.....	3.620,00 kn
Uplate učenika za izgubljene/uništene udžbenike.....	155,00 kn

#### **AOP 124**

Uplate za najam dvorane i učionica škole. Prihodi manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog smanjene potražnje za iznajmljivanjem učionica škole- u ukupnom iznosu od 15.946,90 kn.

**AOP 128** Donacije fizičkih osoba i trgovačkih društva za potrebe nastave u ukupnom iznosu od 11.743,44 kn.

#### **AOP 129**

Donacije trgovačkih društva – u iznosu od 7.500,00 kn.

#### **AOP 130**

Prihodi iz nadležnog proračuna – Varaždinske županije za financiranje tekućih rashoda poslovanja i za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Prihodi veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog sufinanciranja projekta „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“ u ukupnom iznosu od 721.220,00 kn.

### **OBRAZAC PR-RAS ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018.-31.12.2018. godine, sastoji se od slijedećih rashoda:**

<b>AOP 149</b>	<b>4.309.397,64 kn</b>
Rashodi za plaću i materijalna prava zaposlenika.....	4.305.403,49 kn
Rashodi za nagrade za učitelje mentore na školskim natjecanjima.....	3.994,15 kn

<b>AOP 163</b>	<b>265.846,24 kn</b>
Rashodi za prijevoz zaposlenika na posao i s posla.....	265.846,24 kn

<b>AOP 168</b>	<b>205.095,82 kn</b>
Namirnice za potrebe školske kuhinje .....	122.252,32 kn
Namirnice za potrebe školske kuhinje – projekt „Školska shema“ (EU dio).....	6.916,60 kn
Namirnice za potrebe školske kuhinje – projekt „Školska shema“ (PDV dio).....	1.438,63 kn
Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva- EU projekt.....	37.540,00 kn
Ostali materijal i sirovine.....	36.948,27 kn

<b>AOP 171</b>	<b>3.702,75 kn</b>
Rashodi za sitni inventar manji u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini.	

<b>AOP 176</b>	<b>1.338.973,28 kn</b>
Građevinsko – obrtnički radovi prema projektu „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.....	1.316.884,54 kn
Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja.....	22.088,74 kn
Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja veći u odnosu na izvještajno razdoblje u prethodnoj godini zbog povećanih rashoda za potrebe obnove školske zgrade – prema projektu „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serta na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“.	

<b>AOP 177</b>	<b>12.596,25 kn</b>
Odnosi se na usluge promidžbe i informiranja u navedenom iznosu.	
<b>AOP 180</b>	<b>16.533,57 kn</b>
Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika škole.....	11.726,00 kn
Ostale zdravstvene usluge.....	4.807,57 kn
<b>AOP 181</b>	<b>32.719,24 kn</b>
Ugovor o djelu – Projekt ranog učenja informatike.....	19.502,57 kn
Ostale intelektualne usluge.....	13.216,67 kn
<b>AOP 183</b>	<b>57.934,75 kn</b>
Grafičke i tiskarske usluge.....	1.425,00 kn
Izrada fotografija za učenike.....	3.620,00 kn
Ostale nespomenute usluge.....	52.889,75 kn
<b>AOP 190</b>	<b>12.906,64 kn</b>
Upravne i administrativne pristojbe.....	30,00 kn
Javnobilježničke pristojbe.....	542,50 kn
Naknada zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom.....	12.334,14 kn
<b>AOP 192</b>	<b>36.613,00 kn</b>
Rashodi za školu plivanja, jednodnevne izlete i terensku nastavu.....	34.593,00 kn
Ostali rashodi poslovanja.....	2.020,00 kn
<b>AOP 286</b> Nenaplaćeni obračunati prihodi:	
Prihodi za projekt „Školska shema“ (iznos PDV-a).....	392,90 kn
Prihodi za projekt „Školska shema“ (EU dio).....	1.571,62 kn
Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.....	21.773,14 kn
Prihodi za školsku kuhinju- Općina Bednja.....	238,00 kn
<b>AOP 631</b> U poslovanju izvještajnog razdoblja u 2017. godini ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 293.630,18 kn.	
<b>AOP 633</b> Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2017. godini iznosi 307.688,64 kn. Prema Odluci Školskog odbora preneseni višak prihoda iz 2017. godine raspoređen je u 2018. godini na AOP 284–višak namjenskih i vlastitih prihoda te na AOP 400–višak vlastitih prihoda za nabavu nove nefinancijske imovine.	
<b>AOP 633</b> Škola je ostvarila ukupni manjak prihoda poslovanja u iznosu od 284.501,00 kn, a iz razloga što su pristigli prihodi u 2017. godini za projekt „Energetska obnova zgrade OŠ Franje Serte Bednja na adresi Ljudevita Gaja 15, Bednja“ utrošeni u 2018. godini, kao i zbog neuplaćenih sredstava za plaću produženi boravak, manjak se pokriva sa prenesenim viškom iz 2017. godine, <b>te se u naredno razdoblje iz 2018. godine prenosi <u>višak u iznosu od 23.187,08 kuna</u></b>	
Sveukupno ostvareni višak prihoda poslovanja sastoji se od:	
- višak vlastitih prihoda.....	<b>15.906,22 kn</b>
- višak prihoda od nefinancijske imovine.....	<b>5.447,83 kn</b>
- višak prihoda od terenske nastave, osiguranja učenika.....	<b>2.169,01kn</b>
- višak prihoda Državne agencije .....	<b>433,13 kn</b>
- <b>manjak prihoda za projekt „Školska shema“ (EU dio).....</b>	<b>-269,93 kn</b>
Manjak prihoda za projekt „Školska shema“ nastao je jer u 2018. godini nisu uplaćena financijska sredstva prema projektu.	
- višak prihoda za školsku kuhinju.....	<b>25.568,30 kn</b>

- manjak prihoda za jubilarne nagrade – nije stigao povrat u 2018 godini..... -13.003,48 kn  
- manjak prihoda – program produženi boravak..... -13.064,00 kn

**AOP 641** Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 105.060,08 kuna.

## **OBRAZAC BILANCA**

U imovini škole promjene su uzrokovane nabavom nove imovine, ispravkom vrijednosti imovine za 2018. godinu, rashodom dotrajale imovine.

**AOP 064** Na dan 31.12.2018. godine iskazana su novčana sredstva u iznosu od 105.060,08 kn.

**AOP 149** Potraživanja za tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

**AOP 150** Potraživanja za projekt „Školska shema“ (EU dio)

**AOP 153** Potraživanja za najam dvorana i učionica škole, potraživanja za prodaju otpadnog papira.

**AOP 157** Potraživanja za otplatu stanova.

**AOP 161** Rashodi budućih razdoblja koji se odnose na plaću zaposlenika za 12/2018

**AOP 165** Obveze za zaposlene za plaću 12/2018

**AOP 166** Obveze za materijalne rashode za 12/2018 koje su podmirene tijekom siječnja 2019. godine.

**AOP 174** Obveze za uplatu sredstava u državni proračun – uplata 65 % iznosa od otplate stanova (temeljem Zakona o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo)

## **OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) istovjetno je stanju nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 090). Na dan 31.12.2018. godine nema nepodmirenih dospjelih obveza.

**AOP 090** Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 469.497,61 kn obuhvaćaju:

AOP 091 Nedospjele obveze za uplatu sredstava u državni proračun – uplata 65 % iznosa od otplate stanova za 12/2018.....1.696,38 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za plaću zaposlenika za 12/2018.....369.951,93 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za prijevoz zaposlenika na posao i s posla za 12/2018.....82.792,09 kn

AOP 092 Nedospjele obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa za 12/2018.....404,74 kn

AOP 093 Nedospjele obveze za nabavu dugotrajne imovine za 12/2018.....14.652,47 kn

Nedospjele obveze za materijalne rashode i nedospjele obveze za nabavu dugotrajne imovine čine obveze prema dobavljačima za isporučene robe i usluge čije plaćanje dopijeva iza 31.12.2018. godine.

U Bednji, 29.01.2019.

Osoba za kontaktiranje:

Ravnateljica:

\_\_\_\_\_  
/Kornelija Levanić/

\_\_\_\_\_  
/Sanja Majcen/