REPUBLIKA HRVATSKA

OSNOVNA ŠKOLA IVAN GORAN KOVAČIĆ

ŠTITAR

KLASA: 401-05/19-01-1

URBROJ: 2188-26-01/19-4

ŠTITAR, 31. siječnja 2019.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018.**

RKP: 10233  
Matični broj: 3307867

OIB: 82065356399

Naziv i adresa obveznika: OŠ Ivan Goran Kovačić, 32274 Štitar

Oznaka razine: 31

Šifra djelatnosti, razdjel: 8520, 000

Šifra županije/grada/općine: 16/628

Žiro račun: HR2523900011100010073

Oznaka razdoblja 2018-12

**Bilješke uz obrazac: PR-RAS**

1. AOP 058 – došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog toga što nam je u 2018. godini HZZ prebacio novac za djelatnicu koja je na stručnom osposobljavanju.
2. AOP 065 – došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog toga što nam je ministarstvo prebacilo novac za nabavu računalne opreme.
3. AOP 067 – došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog uplate odobrenih troškova od strane Obrtničko- industrijske škole iz Županje jer je škola partner na projektu Pismena inicijativa napretka i uplate za Užinu za sve III.
4. AOP 116 - došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog smanjenja broja učenika koji koriste školsku kuhinju.
5. AOP 153 – došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog toga što tijekom 2018. godine nije bilo toliko odrađivanja prekovremenih sati.
6. AOP 162 - došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog većeg odlaska zaposlenika na seminare koji su potrebni za obavljanje njihovog posla.
7. AOP 171 – došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog veće potrebe inventara za školu.
8. AOP 173 – došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog potrebe službene opreme za spremačice.
9. AOP 184- došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog zaposlenja osobe na stručnom osposobljavanju i asistenta na nastavi.
10. AOP 361 - došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog toga što je tijekom 2018. godine nabavljeno više opreme.
11. AOP 367 – došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine jer je tokom 2018.godine nabavljen kopirni stroj.
12. AOP 375 - došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine zbog manje nabave novih knjiga za školsku knjižnicu.
13. AOP 634-636 - došlo je do većih odstupanja u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine. Škola je krajem ovog izvještajnog razdoblja ostvarila višak prihoda od 80.491,00 kn.

**Bilješke uz obrazac: RAS-FUNKCIJSKI**

1. AOP 113 – škola je ostvarila sve rashode poslovanja u domeni osnovnog obrazovanja.
2. AOP 122 – odnose se na namirnice koje su nabavljene za školsku kuhinju 54.406,00 kn.

**Bilješke uz obrazac: P-VRIO**

1. Nije bilo promjena.

**Bilješke uz obrazac: BILANCA**

1. AOP 067 - stanje na žiro-računu na dan 31.12.2018. iznosi 108.736,00 kn.
2. AOP 150 – 1.575,00 kuna potraživanja za Shemu školskog voća i mlijeka za listopad i studeni 2018. godine.
3. AOP 237 – ostvaren je višak prihoda u iznosu od 80.491,00 kuna jer nismo do 31.12.2018.utrošili sva sredstva koja smo dobili od Županije i donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

**Bilješke uz obrazac: OBVEZE**

1. AOP 037 – stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 3.619,00 kn i odnosi se na račune koji su trebali biti plaćeni do 31.12.2018., a nisu plaćeni.
2. AOP 092- stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja na dan 31.12.2018. iznosi 234.747,00 kn, a odnosi se na obveze za zaposlene za 12. mjesec 2018. godine obveze za materijalne rashode i ostale tekuće obveze koji dospijevaju tijekom siječnja 2019. godine.

Voditelj računovodstva Ravnatelj

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ MP \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ivana Đurašević Luka Ivkić