

**OSNOVNA ŠKOLA LJUDEVITA GAJA
KRSTOVA 99, 31000 OSIJEK**

TEL: 031/503-800, FAX: 031/505-340

ŠIFRA GRADA: 312

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

ŠIFRA ŠKOLE: 14-060-009

RKP: 9466

MB: 3013880

OIB: 02588959133

IBAN: HR8425000091102020398

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.2018. DO 31.12.2018. GODINE**

Škola Ljudevita Gaja je osnovnoškolska javna ustanova čiji osnivač je Grad Osijek. Škola ima Područnu školu Sarvaš, Osječka 51.

Djelatnost Škole je odgoj i obvezno osnovno školovanje djece i mladeži.

Za obavljanje djelatnosti Škola osigurava sredstva iz državnog proračuna, proračuna grada/županije, roditelja učenika, donacija i ostalih vlastitih izvora.

Bilješke uz BILANCU

Bilanca se temelji na ravnoteži $AOP001$ Imovina= $AOP162$ Obveze i Vlastiti izvori.
Vrijednost imovine, odnosno obveza i vlastitih izvora je 13.641.603 kn.

Na pozicijama od $AOP002$ do $AOP062$ može se vidjeti stanje nefinancijske imovine s pripadajućim ispravicima vrijednosti.

$AOP063$ prikazuje stanje financijske imovine.

$AOP064$ -Novac u banci i blagajni- prikazuje stanje na žiroračunu škole i stanje blagajne na dan 31.12.2018. koje iznosi 166.762 kn.

$AOP080$ Ostala potraživanja od strane HZZO-a koja se refundiraju u iznosu od 18.299 kn.

AOP152 i AOP153 prikazuju potraživanja za prihode poslovanja – dospjela, nenaplaćena potraživanja od strane roditelja za troškove produženog boravka djece, kupaca koji iznajmljuju dvoranu, Unijapapir za otkup starog papira i sl.

AOP161 prikazuje rashode budućeg razdoblja: plaće za 12/2018 koje će biti isplaćene u 01/2019 i troškovi energenata i kontinuiranih rashoda-računi za prosinac 2018.

Na AOP163 su iskazane ukupne obveze koje se uglavnom odnose na plaće za 12/2018 koje dopijevaju u siječnju 2019.

AOP233 prikazuje višak prihoda poslovanja.

Bilješke uz PR-RAS

Na AOP001 iskazani su ukupni prihodi poslovanja koji iznose 9.681.626 kn.

PRIHODI se odnose na:

AOP058 (indeks 87,6) prihodi koji su utrošeni za plaće polaznika stručnog osposobljavanja od strane HZZ-a.

AOP064 (indeks 108,0) prihodi-Ministarstvo za plaće zaposlenih.

AOP074 (indeks 95,0) prihodi od najma dvorane.

AOP105 (indeks 142,9) prihodi od školske kuhinje, prehrane i produženog boravka, uplata za stručne ispите, stari papir i ostalo.

AOP127 (indeks 124,3) prihodi od donacija fizičkih i pravnih osoba za posebne namjene.

AOP131 (indeks 114,2) prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – od strane osnivača - Grad Osijek.

Na AOP148 se prikazuju ukupni rashodi poslovanja koji iznose 9.452.318 kn. Sastoje se od rashoda plaća, materijalnih rashoda, financijskih rashoda.

AOP287 prikazuje nenaplaćene obračunate prihode poslovanja, a odnosi se na potraživanja od pruženih usluga koja se potražuju od korisnika produženog boravka u školi, potraživanja prema najmoprimcima dvorane, Unijapapir-otkup starog papira i ostalo.

AOP341 u iznosu 210.631 kn (indeks 556,2) prikazuje rashode za nabavu nefinancijske imovine. Veće odstupanje od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prošle godine je zbog ulaganja u informatičku opremu, opremanje kuhinje i učionica školskim namještajem. Sredstva su osigurana od strane Grada Osijeka za opremanje škola i to u većinskom iznosu. Nakon toga se mogu istaknuti sredstva MZO za informatičko opremanje u iznosu od 42.000 kn koja su utrošena do 31.12.2018.

AOP631 prikazuje višak prihoda poslovanja tekuće godine u iznosu od 19.027 kn

AOP633 prikazuje višak prihoda na dan 31.12.2017.

AOP635 prikazuje raspoloživ višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 191.794 kn.

Višak prihoda uglavnom se odnosi na preneseni višak prošlog razdoblja, a višak tekućeg razdoblja se odnosi na prihode najma dvorane, uplate ponavljača stručnih komisija, školske kuhinje i prehrane u produženom boravku.

AOP 637 – unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – iskazana potrebna sredstva za plaće i mat.rashode u prosincu 2018. godine koja se odnose na ovo razdoblje, ali još nisu dospjela na naplatu.

Stanje žiro računa i pripadajućih podračuna na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi 166.362 kn.

Stanje blagajne na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi 399 kn.

Bilješke uz Obveze

AOP036 prikazuje ukupno stanje obveza na dan 31.12.2018. koje iznosi 801.599 kn.

AOP039 ostale tekuće obveze odnose se na potraživanja za bolovanja preko 42 dana koja se refundiraju od HZZO-a.

AOP090 stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 770.209 kn, a odnosi se na obveze za plaću (bruto II) za prosinac 2018. godine koja dopijeva 15. siječnja 2019. godine.

AOP001 prikazuje ukupno stanje obveza 1. siječnja 2018., odnosno na dan 31.12.2017., a iznosi 699.911 kn.

Bilješke uz Obrazac P-VRIO

AOP 018 – Proizvedena dugotrajna imovina – iznos smanjenja u iznosu od 66.693 kn odnosi se na rashod osnovnih sredstava i sitnog inventara.

Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski

AOP122 prikazuje dodatne usluge u osnovnom obrazovanju, odnosno usluga pripreme i posluživanja obroka u školskoj kuhinji, a iznosi 430.400 kn u vrijednosti namirnica.

AOP113 prikazuje osnovnu djelatnost škole čiji iznos od 9.232.549 kn se odnosi na rashode poslovanja razreda 3 i rashode za nabavu nefinancijske imovine, razred 4.

Popis ugovornih odnosa

Osnovna škola Ljudevita Gaja nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina. Nisu dana kreditna pisma, hipoteke i sl.

Popis sudskih sporova

Osnovna škola Ljudevita Gaja nema pokrenutih sudskih sporova od kojih očekuje obveze ili troškove u budućem razdoblju poslovanja.

Osijek, 31.01.2019. god.

Osoba za kontakt: Kristina Mennerl mag.oec.



Zakonski predstavnik: dr.sc. Aleksandra Krampač-Grljušić

