

OSNOVNA ŠKOLA LJUDEVITA GAJA

KRSTOVA 99

31000 OSIJEK

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

ŠIFRA GRADA:312

RAZINA:31

RAZDJELA:0

ŠIFRA DJELATNOSTI:8520

ŠIFRA ŠKOLE: 14-060-009

RKP:9466

MB:3013880

OIB:02588959133

IBAN: HR8425000091102020398

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD
01.01.2021. DO 31.12.2021. GODINE**

Škola Ljudevita Gaja je osnovnoškolska javna ustanova. Osnivač Škole 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, od roditelja učenika, te donacija.

Bilješke uz PR-RAS

Na AOP001 iskazani su ukupni prihodi poslovanja koji iznose 11.275.288 Prihodi se odnose na:

AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u ukupnom iznosu 9.131.149 kn , što se odnosi na plaće za zaposlene, mentorstva te prihode za djecu s teškoćama, za nastavne materijale, didaktiku i prijevoz.

AOP 088 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine u ukupnom iznosu 11.200 kn koje se odnose na najam dvorane i učionica

AOP 112 Ostali nespomenuti prihodi u što ulaze prihodi od školske kuhinje, prehrane, produženog boravka, starog papira te ostali prihodi u ukupnom iznosu od 441.534 kn

AOP 124 Tekuće donacije u ukupnom iznosu 3.169 kn koje se odnose na donacije od fizičkih osoba i trgovačkih društava.

AOP 128 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, u ukupnom iznosu od 1.684.464 kn koje se odnose na prihode od osnivača- Grada Osijeka.

Ukupni rashodi poslovanja su 11.008.219 kn. Sastoje se od :

- rashoda za plaće u ukupnom iznosu 9.362.601 kn
- materijalnim rashodima u ukupnom iznosu od 1.628.893 kn
- financijskim rashodima u ukupnom iznosu 12.325 kn
- rashodima za naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih naknada u ukupnom iznosu od 4.400,00 kn

AOP 344 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 227.209 kn odnosi se na nabavu uredske opreme i namještaja, opreme za održavanje i zaštitu, sportske i glazbene opreme, uređaja i strojeva a većinskim dijelom knjiga koje se financirane od strane Ministarstva.

AOP 408 označava Ukupan višak prihoda u tekućem razdoblju od 40.569 kn što se odnosi na isplatu troškova sudskih presuda za osnovicu 2016/2017 godine , isplatu mentorstva, isplatu naknade drugog dohotka za stručne ispite iz informatike te račune za mliječnu kuhinju.

Stanje žiro računa i pripadajućih podračuna te blagajne na dan 31.12.2021 godine iznosi 113.717,00 kn

Preneseni višak od prošle godine je 96.806 kn te je rađena korekcija rezultata u ukupnom iznosu od 2.037 kn te iznosi 98.843,00 kn

Bilješke uz Obveze

AOP 038 prikazuje ukupno stanje obveza na dan 31.12.2021 koje iznosi 1.168.368 kn

Obveze za materijalne rashode su iskazane na AOP –u 045 u ukupnom iznosu od 6.716 kn a odnosi se na plaćanje računa dobavljača za mliječnu kuhinju i testiranje djelatnika.

AOP 097 prikazuje stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnih razdoblja u ukupnom iznosu 1.161.652 kn te se odnosi na obveze za zaposlene.

Bilješke uz Obrazac P-VRIO

Tijekom 2021. godine nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine pa je vrijednost u obrascu jednaka 0,00 kn

Bilješke uz Obrazac RAS- funkcijski

AOP 113 prikazuje osnovnu djelatnost škole čiji iznos od 10.571.260 kn se odnosi na rashode poslovanja razreda 3 i rashode za nabavu nefinancijske imovine , razred 4.

AOP 112 prikazuje dodatne usluge u osnovnom obrazovanju odnosno usluge pripreme i posluživanja obroka u školskoj kuhinji te ostala materijalna poslovanja a iznosi 664.168 kn.

Bilješke uz BILANCU

Bilanca se temelji na ravnoteži AOP 001 Imovina = AOP 168 Obveze i Vlastiti izvori.
Vrijednost imovine, odnosno obveza i vlastitih izvora je 13.807.532 kn

Na pozicijama AOP-a od 002 do 062 možemo vidjeti stanje nefinancijske imovine s pripadajućim ispravicima vrijednosti u ukupnom iznosu 12.475.143 kn

AOP 0063 prikazuje stanje financijske imovine u ukupnom iznosu 1.332.389 kn

AOP 064 Novac u banci i blagajni – prikazuje stanje na žiroračunu škole, i stanje blagajne na dan 31.12.2021 koje iznosi 113.717 kn

AOP 165 prikazuje rashode budućih razdoblja : plaće za 12/2021 koje će biti isplaćene u siječnju 2022 i troškove energenata i materijalnih troškova čiji će prihodi biti ostvareni u siječnju 2022. godine.

AOP 241 prikazuje višak poslovanja dok AOP 244 prikazuje manjak poslovanja što rezultira iznosom od 139.412 kn kn što je ujedno i višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju.

U Osijeku, 26.01.2022

Voditelj računovodstva:

mag.oec.Danijela Andraković

Ravnateljica:

dr.sc.Aleksandra Krampač - Grljušić