RAZDJEL: MINISTARSTVO ZNANOSTI,

OBRAZOVANJA I SPORTA

GLAVA: OSNOVNO OBRAZOVANJE

PRORAČUNSKI KORISNIK: OŠ «IVAN FILIPOVIĆ»

VELIKA KOPANICA

B I L J E Š K E

**Bilješke uz BILANCU I-XII/2019.**

AOP 010 - Povećana vrijednost građevinskih objekata – napravljena energetska obnova matične škole „Ivan Filipović“ Velika Kopanica, radove obavila STOLARIJA GRAND d.o.o. Županja u iznosu od 2.343.139,14

AOP 015 – Kupljen komunikacijski zidni ormar u iznosu od 2.922,50

AOP o21 – Kupljena drobilica za orahe u iznosu od 8.700,00

Rashodovano osnovnih sredstava u vrijednosti 53.378,85

Rashodovano sitnog inventara u vrijednosti 3,50

Kupljeno sitnog inventara u vrijednosti 46.182,24

nastavna pomagala –kurikularna reforma

AOP 031 Kupljene knjige za knjižnicu u vrijednosti 4.803,02 i dobivene knjige na poklon za šk. knjižnicu u vrijednosti od 2.550,00. I kupljeni udžbenici iz pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im mnije nadležan u vrijednosti od 83.790,62

AOP 080 Potraživanja iz HZZO-a za nerefundirana bolovanja u iznosu od 5.708,31

AOP 154 Potraživanja za prihode iz proračuna – prihodi za posebne namjene,

vlastiti prihodi (prihodi od iznajmljivanja školske športske dvorane) i pomoći ( (sredstva od HZZZ za str.osposobljav.i sredstva od Agencije za plaćanje u

poljoprivredi)

AOP 161 Plaća za 12. mj. 2019., pomoć za duže bolovanje, jubilarna nagrada i regres knjiženo na kontinuirane rashode budućih razdoblja

AOP 174 Bolovanje na teret HZZO-a usklađeno i kompenzirano sve do 11/2019.

**Bilješke uz PR-RAS I-XII/2019.**

AOP 058 Pomoć iz Agencije za plaćanje u poljoprivredi za Učeničku zadrugu i

Pomoć od HZZZ-a za stručno osposobljavanje

AOP 064 Plaće i ostala materijalna prava djelatnika

AOP 065 Kapitalne pomoći za nabavu udžbenika i lektire za šk. knjižnicu

AOP 072 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem

prijenosa EU sredstava (plaće pomoćnika u nastavi)

AOP 116 Ostali prihodi – sufinanciranje cijene usluge školske kuhinje, uplate od

turističkih agencija za dnevnice nastavnicima na učen. ekskurzijama.

AOP 125 Prihodi Učeničke zadruge

AOP 126 Prihodi od iznajmljivanja školske športske dvorane

AOP 129 Poklonjene knjige od fizičkih osoba za šk. knjižnicu

AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna jedinice lokalne i područne regionalne

samouprave za materijalne rashode redovnog poslovanja , projekt "Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva" i projekt "Školska shema".

Rashodi za zaposlene – plaća za 12/2019. knjižena na rashode budućih razdoblja na 19311 i 23…

AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene - jubilarne nagrade, pomoći, darovi djeci sv.Nikole, božićnica i regres za godišnji odmor.

AOP 171 Sitni inventar – opremanje (nastavnička pomagala za „Školu za život“)

AOP 183 Ostale usluge – su usluge ZNR

Usluge turističkih agencija – ekskurzija 7. razreda

AOP 190 Naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – rashodi Učeničke zadruge i rashodi obilježavanja obljetnica i uređenja.

AOP 282 Višak prihoda poslovanja 186.846,31

AOP 399 Manja prihoda od nefinancijske imovine 103.014,14

AOP 405 Ukupan višak prihoda 83.832,17

AOP 408 Manjak prihoda preneseni 143.467,27

AOP 636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem 59.635,10

razdoblju

AOP 643 Prosječan broj zaposlenih na osnovu stanja izvještajnog razdoblja 47

AOP 645 Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada 41

Napravljena je korekcija, umanjenje manjka prihoda od nefinancijske imovine na teret viška prihoda poslovanja na osnovu stanja sa konta 66321, 63622 u iznosu od 89.340,62 kn.

**RAS – funkcijski**

AOP – 122 - rashodi prehrane učenika u školskoj kuhinji

**OBVEZE**

Stanje nedospjelih obveza se sastoji od međusobnih obveza proračunskih korisnika -nekompenzirano bolovanje na teret HZZO-a za 11/2019. u iznosu od 5.708,31 i obveza za rashode poslovanja - plaća za 12/20109. i materijalni rashodi kojima je valuta plaćanja u 2020. god. u iznosu od 528.959,65,kn.

Stanje dospjel obveza odnosi se na obveze za materijalne rashode prema računu iz računskog plana 232 kojima je valuta plaćanja prekoračena za 1-30 dana u iznosu od 19.490,46 kn.

**P-VRIO**

AOP 005 Proizvedena dugotrajna imovina – povećanje vrijednosti zbog energetske obnove

OŠ „Ivan Filipović“ Velika Kopanica

U Vel. Kopanici,30.1.2020. Ravnatelj:

Željko Flidr, prof.