

Naziv obveznika: OŠ „RETFALA“
Poštanski broj: 31000
Mjesto: OSIJEK
Adresa sjedišta: KAPELSKA 51A
IBAN:HR0525000091102012314
Matični broj: 03013901
Šifra djelatnosti: 80102
AOP ozn.razdoblja: 2018-12

Razina: 31
Razdjel: 0
RKP: 9562
Šifra županije: 14
Šifra općine: 312

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje od 1.siječnja do 31.prosinca 2018. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL

AOP 002 - Vrijednost nefinancijske imovine na kraju proračunske godine smanjena je u odnosu na početak godine zbog rashodovanja dugotrajne nefinancijske imovine. Ispravak vrijednosti ima tendenciju povećanja u odnosu na početak godine. Vrijednost postrojenja i opreme se ispravlja prema propisanim stopama ispravka vrijednosti dugotrajne imovine (Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu).

AOP 015 – Vrijednost opreme na kraju proračunske godine uvećana je u odnosu na početak godine zbog nabave nove opreme.

AOP 064 – Novac u banci na kraju proračunske godine smanjen je za 51,0% u odnosu na početak godine, jer su prošle godine na račun uplaćena EU sredstva za Erasmus +.

AOP 080 – Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za naknade bolovanja na teret HZZO-a.

AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja odnose se na potraživanja za prihode za financiranje produženog boravka, školske kuhinje, te za prihode od pruženih usluga.

AOP 157 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine odnose se na prodane stanove zaposlenicima.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja su rashodi nastali u obračunskom razdoblju, a budući da već imamo dvanaest mjesečnih rashoda za plaće i energente, trinaestu obvezu smo iskazali kao vremensko razgraničenje na računu 19311.

AOP 165 – Saldo obveza za zaposlene odnosi se na plaću i naknade za prosinac 2018. godine koji su isplaćeni u siječnju 2019. godine.

AOP 166, 170 – Saldo obveza prema dobavljačima su obveze nastale tijekom mjeseca prosinca 2018., sa dospijecem do kraja mjeseca siječnja 2019. godine.

AOP 174 – Saldo ostalih tekućih obveza odnosi se na bolovanje na teret HZZO-a.

Škola nema:

1. Ugovorne odnose i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično)
2. Sudske sporove u tijeku.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

- AOP 282 - Utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 119.602 kn.
- AOP 399 - Utvrđen je manjak prihoda od nefinanc. imovine u iznosu od 105.924 kn.
- AOP 631 – Nakon prebijanja viška/manjka prihoda utvrđen je višak prihoda u iznosu od 13.678 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

- AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 712.346 kn.
- AOP 090 - Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 712.346 kn odnose se na:
 - obveze za zaposlene u iznosu od 596.318 kn
 - obveze za materijalne rashode u iznosu od 110.086 kn
 - obveze za financijske rashode u iznosu od 63 kn
 - ostale tekuće obveze u iznosu od 5.878 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

AOP 122 – Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na rashode vezane uz prehranu djece.

Osijek, 30.siječnja 2019.

Osoba za kontaktiranje: Ljubica Varga
Telefon: 031/379-239

Zakonski predstavnik:
Blaženka Jelaš