Proračunski korisnik: IOŠ Slatina RKP-A: 44055
Šifra djelatnosti: 8532 Šifra škole: 10-067-503
Šifra grada/opć.: 395 Matični broj: 02469448
Sjedište: Slatina OIB: 55251175813
 IBAN: HR09 236 0000 110 22 00 635

Osoba za kontakt: Romina Bertić
Kontakt telefon: 033/492-513
Kontakt e-mail: ios.racunovodstvo@optinet.hr

Slatina, 30.01.2019.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
Za razdoblje od 01.01.-31.12.2018. godine**

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

PRIHODI** poslovanja iznose: 6.047.303,00 kn.
**AOP 001**Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan(Plaće, jubilarne, pomoći i darovi)

Prihodi po posebnim propisima
(Prihodi od prodanih proizvoda- školska zadruga, donacije, prihodi za školske
ekskurzije, učeničke štete, osiguranje učenika, učeničke mape, članarina učeničke
zadruge, zakasnina- knjižnica, prihod iz novčanih uplata završnih radova učenika,
donacija- grad Slatina, Vodometal, pomoćnici u nastavi- Projekt „IN-IN –
INTEGRACIJA I INKLUZIJA“)

Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti

AOP 067 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava je iznos prihoda za financiranje pomoćnika u nastavi iz projekta EU „IN-IN – Integracija i inkluzija“

AOP 123 Prihod od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija su prihodi od prodanih proizvoda Zadruge i donacija koje su dio financijske a dio materijalne.

AOP 163 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život. Iznos se je povećao za razliku u prethodnoj godini po ovoj osnovi: Jer je došlo do zamjene djelatnica koje su na porodiljnom i rodiljnom dopustu

**RASHODI** poslovanja iznose 6.042.172,00 kn:
**AOP 149**Rashodi za zaposlene

Materijalni rashodi
(Financirani iz redovnih prihoda koji su planirani, a djelomično iz vlastitih
prihoda- školska zadruga, projekti, donacije)

**RASHODI** za nabavu nefinancijske imovine iznose 24.649,00:

Uredska oprema i namještaj (računala, knjige u knjižnici)

92223- Manjak primitaka od financijske imovine- prenesen iz 2017. god. 19.240,00

**UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** 6.047.303,00

**UKUPNI RASHODI I IZDACI** 6.042.172,00

**VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA** 5.131,00

AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA 428.469,00

**BILJEŠKE UZ BILANCU – OBRAZAC BIL**

Na AOP-u 002 sadašnja vrijednost nefinancijske imovine je manja negoli je bila na početku godine iz razloga što se oprema koja je oštećena, zastarjela i zbog nefunkcionalnih svojstava neupotrebljiva rashodovala i isknjižila na kraju poslovne godine iz poslovnih knjiga.

AOP 063 Financijska imovina

AOP 064 Novac u banci i blagajni

Novac u banci i blagajni odgovara zadnjem izvodu od 31.12.2018. godine

AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja

Potraživanja za prihode iz Ugovora o provedbi školske sheme voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda – Ugovor 15.10.2018.

AOP 161 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Plaća i prijevoz zaposlenika

AOP 165-175 Obveze

Obveze za rashode poslovanja koje se odnose isključivo na račune iz 12/2018 pristigle u 1/2019

AOP 226 i 227 Vlastiti izvori

Vlastiti i ostali izvori

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P VRIO**

AOP 018 Promjena u obujmu imovine
Promjena u obujmu nefinancijske imovine - Proizvedena dugotrajna imovina (Računala i računalna oprema – donacija Virovitičko-podravske županije i Zagrebačke banke).

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Na AOP-u 110 obrasca RAS-funkcijski prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razred 4 u iznosu od 6.066.821,00 kn.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 481.677,00 kn 31.12.2018. god.

Obveze za zaposlene do 31.12.2018.
Obveze za materijalne rashode
Obveze za financijske rashode

U Slatini, 30.01.2019. godine

MP

 Zakonski predstavnik

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
 Mladen Graovac, prof.