

SREDNJA ŠKOLA DUGO SELO

FERENČAKOVA 25

10370 DUGO SELO

RAZINA : 31

MATIČNI BROJ: 01635867

RKDP: 23704

ŽIRORAČUN: 2360000-1101592084

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

01.01.2018.– 31.12.2018.GODINE

PR-RAS

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima prati prihode i rashode, primitke i izdatke prethodne 2017. i tekuće godine 2018. bilježene na osnovnim računima razreda 3, 4, 5, 6, 7 i 8.

AOP 001 su ukupni prihodi poslovanja u 2018. godini.

AOP 124 u iznosu od 524.798,46 prikazani su prihodi od prodaje usluga:

- Prihodi od iznajmljivanja školskog prostora	78.228,10
- Prihodi od obrazovanja odraslih	77.750,00
- Prihodi od rada učeničkog servisa	368.820,36

AOP 132 sastoji se od prihoda za financiranje redovne djelatnosti proračuna u iznosu od 1.232.883,44:

- Prihodi za materijalne troškove	758.190,89
- Prihodi za prijevoz	389.639,11
- Prihodi za natjecanja	59.235,67
- Prihodi za Školsku shemu	20.817,77

AOP 133 u iznosu od 393.857,50 odnosi se sredstva za ugradnju vertikalne platforme za osobe sa invaliditetom iznos od 147.500,00 kuna, za opremanje kabineta biologije i kemije iznos od 161.188,75 kuna, te za izgradnju / prilagodbu sanitarnog čvora za osobe sa invaliditetom iznos od 85.168,75 kuna.

AOP 148 su rashodi poslovanja u 2018. godini. AOP 341 u iznosu od 357.449,39 odnosi se na rashode za nabavu nefinancijsku imovine.

AOP 284 iznosi 187.378,00, a odnosi se na preneseni višak iz 2017.godine. AOP 405 iznosi 644.721,55, a odnosi se na višak iz 2018. godine.

BILANCA

Bilanca je sustavni, vrijednosno iskazani pregled imovine, obveza i vlastitih izvora.

AOP 002 u iznosu od 9.478.532,00 odnosi se na nefinancijsku imovinu, AOP 063 u iznosu od 2.147.579,00 odnosi se na financijsku imovinu.

AOP 065 u iznosu od 1.175.782,41 kn stanje je novčanih sredstava na žiroračunu i blagajne sa stanjem 31. prosinca 2018. godine.

AOP 164 u iznosu od 1.012.547,00 odnosi se na neplaćene obveze poslovanja te trinaestu plaću koja se knjiži i evidentira na 19311 kontinuirani rashodi budućih razdoblja te obveze za zaposlene.

PR-RAS FUNKCIJSKI

Podaci iz Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji omogućavaju informaciju koliko je rashoda utrošeno, a sastoji se od zbroja 3 i 4 klase u iznosu od 11.682.934,45 na AOP 110.

P-VRIO

U obrazac P-VRIO unose se sve promjene u vrijednosti i promjene u obujmu imovine i obveza kao smanjenje ili povećanje.

AOP 021 u iznosu od 381,00 odnosi se na otpis dugotrajne imovine koja je imala sadašnju vrijednost.

OBVEZE

Ovim izvještajem prati se stanje međusobnih obveza proračunskih korisnika, obveza za rashode poslovanja, za nabavu nefinancijske imovine i obveza za financijsku imovinu i to na početku izvještajnog razdoblja, njihovog povećanja i podmirenja u izvještajnom razdoblju kao i stanja na kraju izvještajnog razdoblja.

AOP 001 u iznosu od 365.189,26 odnosi se na stanje obveza na dan 01.siječnja 2018.godine, a AOP 036 u iznosu od 1.176.022,12 stanje obveza na dan 31.prosinca 2018.godine.

AOP 019 do AOP 035 se sastoji od podmirenih obveza. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju rezultat su ukupno podmirenih obveza u 2018. godini, svih podmirenih obveza u 2018.godini čije je dospijeće bilo zaključno s 31. prosinca 2018, te podmirenih obveza koje dospijevaju na naplatu nakon 31.prosinca 2018.godine. Primjerice, obveze za plaće za prosinac 2018. moraju biti evidentirane u poslovnim knjigama s 31. prosincem 2018. te biti iskazane u godišnjem izvještaju o obvezama kao nedospjele obveze, budući da se moraju isplatiti u siječnju 2019. godine.

Dugo Selo, 30.01.2019.

Ravnateljica:

Darinka Svetec, dipl.ing.