

OSNOVNA ŠKOLA AUGUST ŠENOA
31000 OSIJEK
DRINSKA 14
IBAN: HR1225000091102017038
Šifra županije:14
Matični broj:03013944
OIB: 51819889227
Šifra djelatnosti: 8520

RAZINA: 31
RAZDJEL: 0
RKP: 9520

Šifra općine:312

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. – 30.06.2017. GODINE

Osnovna škola August Šenoa je proračunski korisnik i financira se iz proračuna Republike Hrvatske – Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta i iz proračuna jedinice lokalne samouprave – Grada Osijeka.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I PRIMICIMA, RASHODIMA I IZDACIMA

Osnovna škola August Šenoa je u tijeku izvještajnog razdoblja od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine ostvarila ukupne prihode poslovanja vidljive u izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na AOP-u 403 u iznosu od 2.651.043 kn.

Ukupni prihodi ostvareni su iz sljedećeg:

- **tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** (rashodi za zaposlene, naknade za invalide) = AOP 066 = 2.031.614 kn,
- **kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju** (Hypo-Alpe-Adria Bank d.d.) = AOP 077 = 23 kn,
- **ostali nespomenuti prihodi** (školska kuhinja, produženi boravak, sufinanciranje izleta, prihodi za posebne namjene - projekti, vježbaonica) = AOP 116 = 143.836 kn,
- **prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** (prihodi od iznajmljivanja dvorane, donacije za dnevnicu) = AOP 123 = 41.624 kn,
- **prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza** (materijalni troškovi, plaća za pomoćnike u nastavi, stvarni troškovi, prijevoz učenika) = AOP 130 = 413.159 kn,
- **prihodi od prodaje nefinancijske imovine** (prihodi od otkupa stana) = AOP 289 = 534,00 kn.

Osnovna škola August Šenoa je u tijeku izvještajnog razdoblja od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine ostvarila ukupne rashode poslovanja vidljive u izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na AOP-u 404 u iznosu od 2.630.708 kn.

Ukupni rashodi ostvareni su iz slijedećeg:

- **plaće zaposlenika** = AOP 150 = 1.706.480 kn,
- **ostali rashodi za zaposlene** (naknade za jubilarne nagrade, naknade za rođenje djeteta, rashodi za održavanje natjecanja iz Hrvatskog jezika) = AOP 155 = 26.605 kn,
- **doprinosi na plaće** (doprinosi poslodavca mirovinsko osiguranje, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti) = AOP 156 = 280.339 kn,
- **naknade troškova zaposlenika** (službena putovanja, naknade za prijevoz, stručna usavršavanja) = AOP 161 = 67.141 kn,
- **rashodi za materijal i energiju** (uredski materijal, materijal i sirovine za školsku kuhinju i produženi boravak, energija, materijal za tekuće održavanje, sitni inventar) = AOP 166 = 354.921 kn,
- **rashodi za usluge** (usluge telefona, usluge tekućeg održavanja, usluge informiranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, ostale usluge) = AOP 174 = 165.431 kn,
- **naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** (naknade za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa) = AOP 184 = 11.314 kn,
- **ostali nespomenuti rashodi poslovanja** (reprezentacija, članarine) = AOP 185 = 12.902 kn
- **ostali financijski rashodi** (bankarske usluge, zatezne kamate za jubilarne nagrade) = AOP 193 = 2.726 kn.
- **rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** (nabava klima uređaja) = AOP 360 = 2.849 kn.

Ukupno je nenaplaćeno izlaznih faktura u izvještajnom razdoblju od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine u iznosu od 8.348 kn.

Ukupni prihodi i primici = AOP 629 su 2.651,043 kn, a ukupni rashodi i izdaci = AOP 630 su 2.630.708 kn. U slijedećem razdoblju raspoloživ je višak prihoda = AOP 635 u iznosu od 105.427 kn.

Prosječan broj zaposlenih na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja je 46, a prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sati rada je 37 iz razloga što ima zaposlenika koji nemaju puno radno vrijeme.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na dan 01. siječnja 2017. godine iznosi 416.205 kn vidljivo na AOP –u 001 u Izvještaju o obvezama za razdoblje od 01. siječnja do 30.lipnja 2017. godine.

Do povećanja obveza u izvještajnom razdoblju na AOP-u 002 došlo je zbog povećanja međusobnih obveza proračunskih korisnika, obveza za rashode poslovanja (obveza za zaposlene, obveza za materijalne rashode, obveza za financijske rashode) i obveza za nabavu nefinancijske imovine, a iznose 2.567.227 kn.

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju na AOP-u 019 odnose se na ukupno podmirene obveze za prvo polugodište 2017. godine koje su nastale u 2016. godini i sve podmirene obveze u prvom polugodištu 2017. godine čije je dospijeće bilo zaključno s 30. lipnja 2017. godine, a iznosi 2.637.799 kn.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na AOP-u 036 iznosi 345.633 kn što predstavlja ukupan iznos svih obveza na 30. lipanj 2017. godine prema bruto bilanci, odnosno zbroj je stanja nepodmirenih, a dospelih obveza na dan 30. lipnja 2017. godine i nedospelih obveza na isti datum.

Stanje nedospelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja na AOP-u 090 iznose 345.633 kn a predstavljaju obveze koje su nastale zaključno s 30. lipnja 2017. godine, ali nisu dospjele do tog datuma. U našem slučaju evidentirana je plaća za zaposlene koja nije dospjela u II. kvartalu 2017. godine jer dospijeva tek u srpnju 2017. godine i dospjeli računi za koje ćemo u srpnju 2017. godine dobiti novčana sredstva, te se iskazuje kao nedospjela obveza.

U Osijeku, 10.srpnja 2017. godine

Osoba za kontaktiranje (potpis):
Anela Bordi

Odgovorna osoba (potpis):
Krešimir Čosić

Telefon za kontakt: 031/275-160