

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2016.

Broj RKP – a: **15657**

Matični broj: **03033104** OIB: **93929174665**

Naziv i adresa obveznika: **OSNOVNA ŠKOLA MATIJE GUPCA GORNJA STUBICA**

Oznaka razine: **31**

Šifra djelatnosti: **8520 Osnovno obrazovanje**, razdjel: **000 nema razdjela**

Šifra županije/grada/općine: **125 županija KRAPINSKO-ZAGORSKA ,
općina GORNJA STUBICA**

Žiro račun: **2390001-1100018337**

IBAN: **HR8123900011100018377**

Osnovna škola Matije Gupca Gornja Stubica posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Osnovna škola Matije Gupca Gornja Stubica na kraju obračunskog razdoblja 31. prosinca 2016.g. imala je 65 djelatnika.

Ukupna vrijednost imovine na dan 31.12.2016.godine iznosila je 5.542.437,00 (AOP 001 Bilance), što je jednako obvezama i vlastitim izvorima (AOP 162 Bilance).

Razlika između početnog i završnog stanja na računima opreme 0221, 0222, nastala je zbog rashodovanja uredske opreme i namještaja. Oprema se rashodovala jer je povjerenstvo za popis imovine i obveza ustanovilo kako je oprema neupotrebljiva te je dala prijedlog za rashod iste, a ravnatelj je donio odluku o rashodovanju.

Za ispravak vrijednosti korištene su propisane stope.

Školska ustanova nema iskazane podatke u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima te kamatama na kredite i zajmove pa se obvezne bilješke uz Bilancu na propisanim tablicama ne prikazuju.

Financijsko poslovanje izvršeno je u skladu s propisima i financijskim mogućnostima.

Škola se financira iz više izvora. Sredstva za plaće i ostale naknade za zaposlene, te prijevoz djelatnika i sredstva za Odjel djece s teškoćama u razvoju isplaćuje se putem Državne riznice.

Materijalni troškovi financiraju se iz decentraliziranih sredstava Županije, ostalih sredstava županije i jedan dio iz općine.

U sklopu škole djeluje i Predškola koja se financira sredstvima općine.

Školska kuhinja se financira uplatom roditelja, općine za učenike slabijeg imovinskog stanja, HCK-a (financijska potpora – projekt usmjeren u borbi protiv siromaštva) i sredstvima Krapinsko-zagorske županije kroz projekt „Zalogajček“ (osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva).

Škola ima jedan žiro-račun na koji pristižu sredstva i vodi se zajedničko knjigovodstvo na analitički odvojenim kontima i prema izvoru financiranja.

U 2016.g. škola je postala partner Edukacijskog centra iz Irske u europskom projektu Erasmus -aktivnost KA-2 i ostvarila prihod financijske potpore za edukaciju učitelja u iznosu od 37.300,00 kn – AOP 054 (Obrazac PR-RAS).

Ostvaren je prihod na osnovi Ugovora o financiranju zapošljavanja nezaposlenih osoba i za rad bez zasnivanja radnog odnosa u iznosu od 44.252,00 kn - AOP 060.

Na AOP-u 113 –obrazac PR-RAS iskazani su prihodi od uplate roditelja za prehranu učenika, prijevoz, izlete i osiguranje u iznosu od 446.720,00.

Imali smo prihod od donacija u iznosu od 19.477,00 kn - AOP 125 (16.482,00 kn HCK – za prehranu učenika, 2.495,00 donacija računala, 500,00 donacija od trgovačkih društava).

Na AOP-u 122 iskazani su prihodi od prodaje proizvoda školske zadruge i prodaje starog papira u iznosu od 6.036,00 kn. Na AOP-u 123 iskazani su prihodi od najma dvorane, ostali prihodi 37.754,00 kn, AOP-u 082 od stanarine 5.832,00 kn, AOP-u 296 od prodaje stana 2.387,00 kn.

Sredstva MZOS-a iskazana su na AOP-u 066 u iznosu od 6.565.662,00 kn, knjižena su kao trošak za plaće, ostale naknade za zaposlene, prijevoz djelatnika i sredstva za Odjel djece s teškoćama u razvoju.

Sredstva Općine u iznosu od 259.635,00 kn iskazana su na AOP-u 066, knjižena su kao trošak za plaće (predškola),ostale naknade za zaposlene, prijevoz djelatnika, namirnice za školsku kuhinju, prijevoz učenika i ostali materijalni troškovi.

Sredstva Županije ,decentralizirana u iznosu od 958.554,00 kn i ostala sredstva županije u iznosu od 65.797,59 kn, iskazana su na AOP-u 129 (1.024.352,00 kn).

Ostala sredstva županije u iznosu od 65.797,59 kn kao trošak knjižena su:

AOP 162	račun 3211	3.190,00 kn	
AOP 167	račun 3221	5.080,00 kn	
AOP 168	račun 3222	9.513,09 kn	
AOP 175	račun 3231	1.052,00 kn	
AOP 176	račun 3232	18.000,00 kn	
AOP 193	račun 3299	489,00 kn	
AOP 150	račun 3111	22.375,00 kn	sredstva za plaću za pomagača u nastavi Baltazar 3
AOP 155	račun 3121	1.250,00 kn	
AOP 158	račun 3132	3.468,10 kn	
AOP 159	račun 3133	380,40 kn	
AOP 163	račun 3212	1.000,00 kn	

UKUPNI PRIHODI OSTVARENI SU U IZNOSU	8.449.577,00
UKUPNI RASHODI OSTVARENI SU U IZNOSU	8.392.402,00
OSTVAREN JE VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA U IZNOSU	57.175,00

Višak od 57.175,00 kn koji prenosimo u 2017.g. odnosi se na EU projekt Erasmus+, sredstva HZZ-a za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa, projekt MZOS-a koji se realizira u 2017.g. i uplate roditelja za školsku kuhinju.

U Gornjoj Stubici, 27.01.2017.

Računovođa:
Karmen Lisak-Sinković

Ravnateljica:
Sanja Knezić, prof.