

Zagreb, 01.02.2021.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA**  
-UKUPNO

**OBRAZAC PR –RAS**

**BILJEŠKA BROJ 1**

**Ukupni PRIHODI** OŠ Trnsko za razdoblje od 01.01. do 31.12.2020. iznosi 11.661.192,00 kn i upisan je u AOP 001 IZVJEŠTAJA O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA.  
Od ukupnog iznosa PRIHODA:

1. prihodi od nadležnog proračuna Grad – izvor 11 - za financiranje rashoda poslovanja iznose 2.646.288,00 AOP 130
2. prihodi iz proračuna koji nam nije nadležan MZO – izvor 52 – za financiranje rashoda poslovanja iznose 8.263.698,00 kn, AOP 063
3. prihodi za posebne namjene – izvor 43 – uplate učenika iznose 558.478,00 kn, AOP 116
4. prihod iz tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – izvor 56 iznose 74.420,00 kn, AOP 066
5. prihodi od donacija – izvor 61 iznose 42.450,00 kn, AOP 127
6. vlastiti prihodi – izvor 31 iznose 30.311,00, AOP 077/079/085/124
7. prihodi od naknade šteta s osnova osiguranja – izvor 11 iznose 45.547,00 AOP 116

**BILJEŠKA BROJ 2**

**Ukupni RASHODI** za razdoblje od 01.01.do 31.12.2020. iznose 11.718.079,00 kn i upisani u AOP 630, od toga

- **rashod – iz nadležnog proračun – Grad – izvor 11 - iznose**
  - Rashodi poslovanja 2.843.914,00kn
  - Rashodi za nefinancijske imovine 24.877,00 kn – prihodi budućih razdoblja
- **rashod – iz proračuna koji nam nije nadležan MZO – izvor 52**
  - Rashodi poslovanja 8.157.267 kn
  - Rashodi za nabavu knjiga 138.010,00
  - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 18.552,00 – prihodi prethodnih godina
- **rashod iz prihoda za posebne namjene – izvor 43**
  - Rashodi poslovanja 408.806,00 kn
- **rashod iz prihoda tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – izvor 56**

Rashodi poslovanja 17.423,00 kn
- **rashod iz prihoda za donacije – izvor 61 – 1.830,00 kn**
  - Rashodi poslovanja 1.830,00 kn

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 40.320,00
- **rashod iz vlastitih prihoda – izvor 31** iznose 7.862,00 kn
  - Rashodi poslovanja 8.823,00 kn
  - Rashodi za nefinancijsku imovinu 12.711,00 k
- **rashod iz naknade šteta s osnova osiguranja – izvor 11** iznose
  - Rashodi poslovanja 45.547 kn

### **BILJEŠKA BROJ 3**

Ostvaren je manjak prihoda i primitaka od 56.887,00 kn AOP 632

VIŠAK prihoda poslovanja-preneseni AOP 633 od 81.387,00 kn.

**VIŠAK** prihoda u slijedećem razdoblju iznosi od 24.500,00 kn koji je namijenjen je za podmirenje obveza koja još nisu dospjele.

## **OBRAZAC OBVEZE**

### **BILJEŠKA BROJ 4**

**U OBRASCU OBVEZE**, upisane su u AOP 036, ukupne obveze 1.036.179,00 od kojih su

- **proračun koji nam nije nadležan MZO – izvor 52-** ukupne obveze **726.222,00** kn, od kojih su:

- 667.983,00 kn obveze za zaposlene obračunate za 12.2020. godine, a isplaćene će biti u 01.2021. godini,
- 41.151,00 kn odnosi se na obveze za bolovanja prema Riznici, koje mora refundirati HZZO
- 14.936,00 kn naknade za prijevoz zaposlenika i ostali materijalni rashodi – isplata u 01./2021.
- 1.625,00 kn obveze za naknade za nezapošljavanje invalida
- 527,00 kn obveza za povrat zaposlenima - nabava licence za nastavu (izvor prihodi prethodnih godine)

- **nadležni proračun – Grad – izvor 11** - iznose ukupne obveze **268.756,00** kn, od kojih su:

- 66.075,00 kn obveze za zaposlene obračunate za 12/2020. godine, a isplaćene će biti u 01.2021. godini,
- 1.772,00 kn naknade za prijevoz zaposlenika
- 148.997,00 kn ostali materijalni rashodi – dospjeće u 01./2021.
- 26.958,00 kn obveze za povrat u proračun
- 79,00 kn obveze za zatezne kamate
- 24.875,00 kn obveze za nefinancijsku imovinu

- **pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – izvor 56**

- 5.894,00 kn obveze za povrat u proračun

## **- vlastiti prihodi – izvor 31**

- 642,97 kn obveze za licencu
- 200,00 kn obveze za nefinancijsku imovinu

## **- prihodi za posebne namjene – izvor 43**

- 34.464,00 kn obveze za rashode poslovanja

## **OBRAZAC P-VRIO**

### **BILJEŠKA BROJ 5**

Prijenos imovine – prijenos imovine između proračunskih korisnika u iznosu od 4.155,00 kn

## **OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

### **BILJEŠKA 6**

#### **OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

**Upisani u ukupni rashodi AOP 110, u iznosu od 11.818.079,00 kn od čega su rashodi za prehranu učenika u AOP 122, u iznosu od 421.847,00 kn**

## **OBRAZAC BILANCA**

### **BILJEŠKA 7**

#### **• NEFINACIJSKA IMOVINA**

Nabavna vrijednosti dugotrajne nefinancijske imovine i sitnog inventara u 2020. godini uvećana je u iznosu od 297.887,00 kn

**Otpis** cjelokupne imovine u 2020. godine iznosi 622.014,00 kn

Rashodovanje dotrajale imovine u 2020. godini iznosi 17.880

**Sadašnja vrijednost** nefinancijske imovine iznosi 1.526.148,00 kn, AOP 002

#### **- FINACIJSKA IMOVINA I POTRAŽIVANJA**

- Stanje novca u banci i blagajni je 134.304,00 kn, AOP 064
- Potraživanja, AOP 080, u iznosu 71.614,00 kn za bolovanja od HZZO
- Potraživanja za pružene usluge zakupa AOP 140 u iznosu od 12.996,00 kn
- Potraživanja od učenika. AOP 080. u iznosu od 12.834,00,00 kn
- Potraživanje od dobavljača za više plaćenu obvezu 646,00 kn

#### **- OBVEZE**

- Stanje obveze iznosi 1.036.180,00 kn – razrađeno u BILJEŠCI br. 4

- **IZVORI IMOVINE**

- Vlastiti izvori iz proračuna i ostali izvori imovine u iznosu od 1.526.148,00 kn, AOP 230
- Višak prihoda poslovanja u iznosu od 24.500,00 kn, AOP 239, veza BILJEŠKA br.3
- Obračunati prihodi poslovanja u iznosu od 25.830,00 kn, AOP 246

- **IZVABILANČNA EVIDENCIJA**

- Ministarstvo znanosti i obrazovanja u iznosu od 655.308,00 kn, AOP 251
- Zagit sistemi d.o.o. u iznosu od 11.093,00 kn, AOP 251
- Carnet u iznosu od 95.507,00 kn, AOP 251

Računovodstvo  
Ksenija Petković. dipl. oec

