

SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA
SREDNJA ŠKOLA IVANA TRNSKOGA
HRVATSKA KOSTAJNICA
Hrvatskih branitelja 14

Razina 31
RKDP 19327
Šifra djelatnosti: 8532
Matični broj 3084485
OIB 71711701508
Šifarska oznaka 03-039-501
Žiro račun 2340009-1100018561
IBAN HR2623400091100018561

B I L J E Š K E
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2020.

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 081 - ostala potraživanja odnose se na potraživanja od HZZO za bolovanja preko 42 dana u iznosu od 7.295 kn i potraživanje za više plaćen račun dobavljaču u iznosu od 126 kn koji je sredstva vratio na naš žiro račun u siječnju 2021.
2. AOP 141 – iskazana potraživanja odnose se na potraživanja za prihode od iznajmljivanja krovne površine i naplaćena su u cijelosti u siječnju 2021.
3. AOP 164 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za prosinac 2020.
4. AOP 180 – ostale tekuće obveze odnose se na obvezu povrata u proračun za bolovanja preko 42 dana nakon refundacije HZZO-a
5. AOP 239 – višak prihoda poslovanja u iznosu 400.233,01 kn nastao je kao rezultat ostvarenog viška prihoda poslovanja tekuće godine u iznosu od 480.358,06 kn umanjenog za preneseni manjak prihoda poslovanja u visini 43.499,14 kn te korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u iznosu od 36.625,91 kn
6. AOP 244 – manjak prihoda od nefinancijske imovine u visini 106.314,71 kn a nastao je sučeljavanjem prenesenog manjka prihoda u visini 67.121,81 kn i ostvarenog manjka prihoda tekuće godine u iznosu od 75.818,81 kn po PR-RAS AOP 399 umanjenog za korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u iznosu od 36.625,91 kn
7. AOP 250 – izvanbilančni zapisi odnose se na prijenosna računala u vlasništvu Carnet-a i projektore i prijenosno računalo u vlasništvu MZO-a koja su dana na korištenje nastavnicima u iznosu od 118.389 kn i potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova =84.860 kn prema tablici:

redni broj	Tužitelj	Sažeti opis spora	Iznos glavnice	Procjena financ.učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva sredstava	Početak sudskog spora
1.	Zaposlenik P.K.	Naknada štete zbog razlike plaće	7.492,81	15.610,00	2/2021	28.02.2020.
2.	Zaposlenik M.M.	Naknada štete zbog razlike plaće	7.388,04	16.100,00	5/2021	24.09.2020
3.	Zaposlenik B.L.J.	Naknada štete zbog razlike plaće	7.983,02	16.400,00	4/2021	22.09.2020.

4.	Zaposlenik K.R.	Naknada štete zbog razlike plaće	7.967,25	16.400,00	4/2021	22.09. 2020.
5.	Zaposlenik D.V.	Naknada štete zbog razlike plaće	3.717,00	10.250,00	5/2021	22.09. 2020.
6.	Zaposlenik R.A.	Naknada štete zbog razlike plaće	3.564,65	10.100,00	5/2021	22.09. 2020.
		Ukupno:	38.112,77	84.860,00		

BILJEŠKE UZ PR-RAS

- AOP 064 – prihodi MZO-a za plaće i naknade 4.521.649 kn, za naknadu za rad vanjskog suradnika 14.114 kn, za naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 2.437 kn, za prijevoz učenika s poteškoćama u razvoju 5.880 kn, za nabavu tableta 4.500 kn i sredstva dobivena od Školskog športskog saveza SMŽ 600 kn
- AOP 065 – prihodi MZO-a za nabavku knjiga za lektiru i udžbenika za učenike
- AOP 067 – prihodi Agencije za mobilnost i programe EU za projekt Erasmus + (za stručnu praksu učenika) 297.354 kn
- AOP 111 – prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od uplate učenika za osiguranje. Prihodi su manji u odnosu na 2019. godinu jer učenici tijekom 2020. godine nisu mogli putovati na školske izlete i ekskurzije pa nije bilo uplata za tu namjenu
- AOP 124 – odnosi se na vlastite prihode ostvarene od iznajmljivanja školske kantine i dvorane i zakupa krovne površine za solarne panele. U odnosu na 2019. godinu prihodi su znatno manji jer zbog epidemije korona virusa i održavanja online nastave školska kantina je bila zatvorena a ni sportska dvorana se nije iznajmljivala.
- AOP 129 – kapitalne donacije odnose se na donaciju računalne opreme 7.240 kn i knjiga 338 kn
- AOP 132 – prihodi SMŽ za financiranje rashoda poslovanja odnose se na 452.042 kn decentralizirana sredstva, 1.184 kn za razna natjecanja učenika, 96.634 kn za plaću pomoćnika u nastavi, 203.330 kn za usluge tekućeg održavanja, 2.821 kn za shemu školskog voća, prijevoz učenika s teškoćama 40.975 kn i 3.600 kn za nabavu zaštitnih maski za učenike i djelatnike Škole
- AOP 133 – prihodi SMŽ za nabavu nefinancijske imovine odnose se na nabavu knjiga 1.650 kn i kosilice 19.574 kn
- AOP 162 – rashodi za službena putovanja su znatno smanjeni u odnosu na prošlu godinu zbog epidemije korona virusa i zabrane održavanja seminara i natjecanja
- AOP 163 – rashodi za naknade za prijevoz zaposlenika su smanjeni zbog djelomičnog održavanja online nastave u 2020. godini
- AOP 168 – rashodi se odnose na shemu školskog voća u koju smo se uključili u 2019. godini a budući da većim djelom 2020. godine učenici nisu bili u školi iz tog razloga su i manji rashodi
- AOP 169 – rashodi za energiju su manji u odnosu na prošlu godinu jer rashode za nabavu lož ulja od rujna 2019. nabavlja i u svom proračunu iskazuje Županija
- AOP 171 – sitni inventar nabavljen sredstvima MZO-a u iznosu od 17.925 kn, iz donacija u iznosu od 1.216 kn i iz vlastitih sredstava u iznosu od 7.121 kn
- AOP 175 – kod usluga telefona, pošte i prijevoza iskazane su i usluge prijevoza učenika s teškoćama
- AOP 176 – usluge tekućeg održavanja manje su u odnosu na prošlu godinu jer su se u 2020. godini uglavnom obavljala redovna servisiranja opreme i postrojenja u iznosu od 23.000 kn. Osim redovnih servisiranja doznačena su nam sredstva za ugradnju

- materijala za pametne ploče u iznosu od 8.125 kn, podrška e-školi 11.250 kn, za popravak i održavanje panik rasvjete 13.830 kn i brušenje i lakiranje parketa u učionicama 16.375 kn. U 2019.godini imali smo iskazane troškove izrade projektne dokumentacije za energetska obnovu škole i dvorane.
16. AOP 181 – intelektualne i osobne usluge odnose se na ugovor o djelu za nastavnika fizike jer za redovni rad nastave fizike Škola nije uspjela pronaći stručnu osobu s kojom bi sklopila ugovor o radu.
 17. AOP 190 – rashodi se odnose na naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom koja se plaća od rujna 2020. jer je nastavnik koji je ispunjavao kvotu za zapošljavanje invalida otišao u mirovinu
 18. AOP 192 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja također su manji u odnosu na prošlu godinu zbog djelomičnog održavanja online nastave
 19. AOP 354- nabavljena je oprema sredstvima MZO-a za opremanje kabineta koja smo dobili u 2019.godini u iznosu od 13.275 kn i knjige u iznosu 7.824 kn. Iz donacija je nabavljeno opreme u iznosu 7.240 kn i knjiga u iznosu od 338 kn. Iz vlastitih sredstava je nabavljeno opreme u iznosu od 25.760 kn i knjiga u iznosu od 158 kn. Sredstvima Županije nabavljeno je opreme u iznosu od 19.574 kn i knjiga u iznosu od 1.650 kn
 20. AOP 635 – višak prihoda ostvaren je iz razloga jer sredstva dobivena za provedbu Erasmus + programa nismo utrošili u 2020. godini jer je provedba projekta planirana u 2021.godini

BILJEŠKE UZ OBVEZE

Škola je do 31.prosinca 2020. podmirila sve obveze nastale tijekom proračunske godine i na kraju godine nema dospjelih obveza.

1. AOP 091 – nedospjele međusobne obveze proračunskih korisnika odnose se na obveze za povrat u proračun za bolovanja preko 42 dana nakon refundacije HZZO-a
2. AOP 092 – u nedospjele obveze uključene su obveze za zaposlene za plaću za prosinac 2020. i ostale obveze koje dospijevaju u siječnju 2021.

U Hrv.Kostajnici, 29.siječnja 2021.



Ravnateljica
Olga Mijočević, prof.