

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
SREDNJA ŠKOLA DUGA RESA

Jozefinska cesta 27

Tel: 047 841-630

Klasa: 400-05/21-01/1

Urbroj: 2133-53-01-21-1

Duga Resa, 31.siječanj 2021.

B I L J E Š K E
UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2020.GOD.

RKP: 19087

MATIČNI BROJ: 03065863

OIB: 94521720903

NAZIV OBVEZNIKA: SREDNJK ŠKOLA DUGA RESA

ADRESA: Jozefinska cesta 27, Duga Resa

OZNAKA RAZINE: 31

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8532

ŠIFRA ŽUPANIJE/GRADA: 99 (ŽUPANIJA KARLOVAČKA, GRAD DUGA RESA)

ŽIRORAČUN: HR02 24000081190007467

Srednja škola Duga Resa 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.

BILJEŠKE UZ BILANCU

BILJEŠKA BROJ 1: AOP 005 Nematerijalna imovina – došlo je do povećanja zbog nabave potrebnih licenci u iznosu 6.825,00kn za računalne programe za učenike .

BILJEŠKA BROJ 2: AOP 015 Uredska oprema i namještaj - došlo je do značajnijeg povećanja u odnosu na prošlu godinu od 18,4% zbog toga što je nabavljena računalna oprema za opremanje nove informatičke učionice financirana od Grada Duge Rese te sportska oprema i didaktička oprema financirana od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja u sklopu provedbe kurikularne reforme.

BILJEŠKA BROJ 3: AOP 061 Zalihe za obavljanje djelatnosti - stanje zaliha znatno je smanjeno u odnosu na 2019. godinu iz razloga što se zbog mjera uslijed pandemije COVID19 nastava u prosincu 2020. godine odvijala virtualno te nije bilo učenika na smještaju u Domu učenika. Time su utrošene većim dijelom zalihe namirnica, a nove se nisu nabavljale dok ne započne redovna nastava.

BILJEŠKA BROJ 4: AOP 067 Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka – stanje novca na žiro računu znatno je veće nego prošle godine iz razloga što su na žiro račun uplaćena sredstva od Agencije za mobilnost u iznosu 258.700,00kn, odnosno 85% iznosa od odobrenog EU projekta Vetshort mobility koji se odnosi na stručnu praksu učenika u zemljama EU. Zbog mjera uslijed COVID19 nisu se provodile aktivnosti po navedenom projektu te prema tome nije bilo niti rashoda.

BILJEŠKA BROJ 5: AOP 071 Novac u blagajni – stanje novca blagajni znatno je veće nego na kraju 2019. godine ali zbog blagajničkog maksimuma koji je određen u iznosu od 5.000,00kn nije krajem godine polagan na žiro račun.

BILJEŠKA BROJ 6: AOP 080 Ostala potraživanja iznose 32.544,00kn i odnose se na potraživanja za refundacije bolovanja na teret HZZO-a

BILJEŠKA BROJ 7: AOP 141 potraživanja za prihode poslovanja iznose ukupno 144.355,00 kn i odnose se najvećim dijelom na nenaplaćene prihode za usluge prehrane za Dječji vrtić za studeni i prosinac 2020. godine te za ostale usluge od obavljanja vlastite djelatnosti u iznosu od 112.868,49. Manji dio odnosi se na nenaplaćene prihode od usluge smještaja i prehrane učenika u Domu učenika u iznosu od 31.186,40kn te za potraživanja za šk. voće AOP 144 iznose 301,07kn.

BILJEŠKA BROJ 8: AOP 158 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine iznose 14.302,55kn i odnose se na ukupne prihode od prodaje stanova sa stanarskim pravom koji su bili u vlasništvu škole od kojih 65% ide direktno u državni proračun.

BILJEŠKA BROJ 9: AOP164 Kontinuirani rashodi iznose 510.238,44 kn i odnose se na plaću za prosinac 2020.

BILJEŠKA BROJ 10: AOP 229 Vlastiti izvori iznose 5.871.350 kn što je smanjenje za 2,64% u odnosu na raniju godinu zbog rashoda i ispravka vrijednosti u dugotrajne imovine po zakonom propisanim stopama.

BILJEŠKA BROJ 11: AOP 242 Manjak prihoda – nakon provedenih obveznih korekcija škola ima iskazan ukupan manjak prihoda koji se odnosi na manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 253.462,00kn.

BILJEŠKA BROJ 12: AOP 250 Izvanbilančni zapisi odnose se imovinu (računalna oprema) koja je 2019. godine od MZO dobivena na korištenje

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

BILJEŠKA BROJ 13: AOP 037 – Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 40.794,00 kn, a odnosi se na: ugovorene kazne u iznosu od 2.330,00kn, na obveze za materijalne rashode u iznosu od 2.853,00kn te ostale tekuće obveze u iznosu 35.611,00kn.

BILJEŠKA BROJ 14: AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose ukupno 880 819,00 kn, o odnose se na plaću za prosinac 2020. godine, materijalne troškove te za obveze za EU predujmove (EU project za koji nije bilo rashoda).

BILJEŠKA BROJ 15: AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 921.613,00 kn kako je gore definirano.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

BILJEŠKA BROJ 16: AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – škola je dobila kapitalnu pomoć od Grada Duge Rese za opremanje modernog računalnog kabineta u vrijednosti 405.943,75kn te kapitalnu pomoć za nabavu udžbenika za soc. ugrožene učenike i nabavu knjiga za školsku knjižnicu u iznosu 3.926,24

BILJEŠKA BROJ 17: AOP 105 Prihod od upravnih I administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima – odnosi se na sufinanciranje za smještaj I prehranu učenika u Domu učenika te je ostvaren znatno manje nego 2019. godine iz razloga što učenici nisu bili na smještaju 3,5 mjeseca zbog mjera COVID19 odnosno odvijanja virtualne nastave.

BILJEŠKA BROJ 18: AOP 123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvaren je u iznosu od 797.725,00 kn a odnosi se na:

- AOP-124 - prihod od pruženih usluga u iznosu 644.500,00 kn (prihod od pružanja usluga prehrane i smještaja za vanjske korisnike te prihodi od zakupa prostora – povećao se broj korisnika usluga)
- AOP-127- donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu 153.225,00 kn – donacija Lag Valis Colapis za izgradnju koso podizne sklopive platforme za invalide i prilagodbu prostora zgrade škole u iznosu 131.220,00kn i refundaciju troškova i iznosu 1.966,00 kn za održavanje i prisustvovanje na radionicama za navedeni projekat te na kapitalne donacije od tvrtke General Electric iz Karlovca u iznosu od 19.750,00kn. Fizičke osobe donirale su knjige za knjižnicu u iznosu od 289,00kn.

BILJEŠKA BROJ 19: AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna su znatno niži I I iznose 79,5 % iznosa iz prošle godine zbog toga što je škola imala manje rashode za energente I prijevoz zaposlenika nego 2019. godine i nadležni proračun je promijenio način financiranja prijevoza za učenike srednjih škola.

BILJEŠKA BROJ 20: AOP 150 Plaće porasle su za 7,% obzirom na prošlu godinu zbog izmjene osnovice za obračun plaće u javnom sektoru.

BILJEŠKA BROJ 21: AOP 161 Naknade troškova zaposlenima iznosi 237.929,00kn što je 70,6% rashoda iz 2019 te je smanjenje najvećim dijelom za naknadu prijevoza zaposlenih koji su nekoliko mjeseci radili od kuće te nije bilo troškova za prijevoz. Značajno su smanjena I službena putovanja te time I rashodi za službena putovanja zbog već navedenih mjera uslijed pandemije COVID19.

BILJEŠKA BROJ 22: AOP 166 Rashodi za materijal I energiju – iznose 1.103.481,00kn te su manji u odnosu na proteklu godinu iz razloga već prije navedenih, odnosno zbog odvijanja virtualne nastave.

BILJEŠKA BROJ 23: AOP 253 Naknade građanima i kućanstvima iznose 485,00 kn i odnose se na naknade učenicima za nabavu udžbenika radnog karaktera od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja.

BILJEŠKA BROJ 24: AOP 303 Prihod od prodaje građevinskih objekata – odnosi se na prodaju stnosa na kojima postoji stanarsko parvo I iznosi 462,00kn (prihod je umanjen za 65% zbog obvezne uplate dijela prihoda u Državni proračun)

BILJEŠKA BROJ 25: AOP 360 Postrojenje i oprema – značajan porast zbog dobivene pomoći od Grada Duge Rese za opremanje računalnog kabineta te nabava temeljem primljenih sredstava od Ministarstva znanosti i obrazovanja u sklopu opremanja za potrebe provedbe kurikularne reforme.

BILJEŠKA BROJ 26: AOP 394 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima - kako je već navedeno škola je dobila donaciju za izgradnju rampe I prilagodbu prostora škole za invalide.

BILJEŠKA BROJ 27: AOP 410 – povećanje u iznosu od 24.714,00kn odnosi se na povrat jamčevnog pologa iz operativnog leasinga.

BILJEŠKA BROJ 28: AOP 636 – škola je za poslovnu 2020. Godinu ostvarila manjak prihoda nad rashodima u iznosu 20.105kn što s manjkom iz proteklog razdoblja čini ukupan manjak u iznosu od 253.462,00kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

BILJEŠKA BROJ 29: AOP 032 Promjene u obujmu imovine = iznos od 1,838,00 kn sastoji se od iznosa za donaciju opreme i iznosa za neamortizirani iznos rashoda OS. Obzirom da nije bilo drugih promjena u vrijednosti i obujmu imovina ili obveza isti nisu niti evidentirani u navedenom obrascu.

BILJEŠKE UZ RAS- FUNKCIJSKI

BILJEŠKA BROJ 30: AOP 110 –ukupni rashodi i izdaci – 9.010.555 kn

-AOP 114 -Ukupni rashodi koji se odnose na poslovanje u srednjem školstvu – 9.010.555 kn

Osoba za kontaktiranje: Gabrijela Palajsa

Telefon: 047/ 841-630



Zakonski predstavnik:

Tanja Škrak
Tanja Škrak, prof.