**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2020. GODINE**

**Broj RKP-a:** 23219

**Matični broj:** 01453769 ; **OIB:**86895308451 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola BRESTJE, Potočnica 8, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR1824020061100940974

Osnovna škola BRESTJE 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.

**Broj RKP-a:** 23219

**Matični broj:** 01453769 ; **OIB:**86895308451 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola BRESTJE, Potočnica 8, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR1824020061100940974

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su:

**I. UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA, AOP 001** u iznosu od **16.269.942** kn:

* Prihodi iz nenadležnog proračuna AOP 064 12188.107 kn
* odnose se na prihode iz ministarstva za plaće i ostale naknade,
* odnose se na nabavu udžbenika i knjige za knjižnicu AOP 065 617.773 kn
* Prihodi od imovine AOP 077 1 kn
* kamate na sredstva na žiro računu škole
* Vlastiti prihodi AOP 116 646155 kn
* prihodi od školske kuhinje, boravka, časopisa,...

AOP 126 22.440 kn

* prihodi od korištenja sportskih objekata koje plaća Grad Zagreb
* Prihodi iz proračuna Grada Zagreba:
* prihodi za fin. rashoda poslovanja AOP 132 2.412.330 kn
* prihodi za fin.nefinancijske imovine AOP 133 383.136 kn

**II. UKUPNI RASHODI POSLOVANJA, AOP 148** u iznosu od **15.508.911** kn:

* Rashodi za sitan inventar AOP 171 201.216 kn

-uvećani u 2020. zbog doznake sredstava Ministarstva obrazovanja za nabavku nastavnih pomagala u iznosu od 79.200 kn

Službena i radna odjeća AOP 173 14.515 kn

-odlaskom u mirovinu i zapošljavanjem tehničkog osoblja – kuhari i domar i nabava radne odjeće i obuće

* Intelektualne i osobne usluge AOP 181 112.087 kn

-uvećano u 2020. zbog većeg broja odobrenja pomoćnika u nastavi ugovorom o djelu i studentskim ugovorom,

* Tekuće donacije u novcu AOP 259 363.520 kn -.uplata na račun Caritas sisačke biskupije uslijed potresa 1.000 kn

**III. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

• **AOP 360** u iznosu od **276.905** kuna

-uvećanje u 2020. uslijed nabave namještaja – stolica i klupa, nabave informatičke opreme, nabave rolo zavjese koje refundira Gradsku ured za obrazovanje.

* **AOP 375** u iznosu od **544.438** kuna

**-uvećanje u 2020.** uslijed plaćanja udžbenika za učenike preko žiro računa Škole, po refundaciji Ministarstva obrazovanja i preporuke da se udžbenici knjiže na imovinu.

**IV. FINANCIJSKI REZULTAT**

U izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju( AOP 636) u iznosu od **103.862** kuna. Manjak je ostvaren budući nam nisu uplaćeni prihodi za prehranu učenika za 9- 12. mjesec kao i prihodi za energente za 11. i 12. mjesec 2020. godine.

Ravnatelj:

Mr.sc. Miše Kutleša

**Broj RKP-a:** 23219

**Matični broj:** 01453769 ; **OIB:**86895308451

**Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola BRESTJE, Potočnica 8, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR1824020061100940974

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 31.12.2020., (AOP 036) iznosi 262.442 kn.

* AOP 003 - potražni promet na 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, 231 - obveze za potraživanja za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a.
* AOP 005 - potražni promet 31.12.2020. – promet bez početnog stanja, konta 231- obveze za plaće.
* AOP 006 - potražni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 232 - obveze za materijalne rashode.
* AOP 007 - potražni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 234 - obveze za financijske rashode.
* AOP 022 - dugovni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 231 - podmirene obveze za plaće.
* AOP 023 - dugovni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 232 - podmirene obveze za materijalne rashode.
* AOP 029 - dugovni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 24 - podmirene obveze za nabavu nefinancijske imovine.

Stanje dospjelih obveza za rashode poslovanja iznosi 4.677 kn, a stanje nedospjelih obveza iznosi 257.765 kn.

Ravnatelj:

Mr.sc. Miše Kutleša

**Broj RKP-a:** 23219

**Matični broj:** 01453769 ; **OIB:**86895308451 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola BRESTJE, Potočnica 8, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR1824020061100940974

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

Ukupna imovina jednaka je obvezama i vlastitim izvorima, te AOP 001 i AOP 168 iznosi 33.942.516 kuna.

Primjenjivane su stope ispravka vrijednosti prema Pravilniku o proračunu.

Financijska imovina iznosi 267.926 kuna:

* Novac na računu i blagajni AOP 064 129.915 kn
* Potraživanja za prihode poslovanja AOP 141 115.505 kn

-školska kuhinja i naknada za boravak, s time da je 48.327 kn dospjelo, a 67.178 kn nedospjelo potraživanje.

Ostala potrživanja AOP 073 22.506 kn

-potraživanja naknade za bolovanja zaposlenika za refundaciju od HZZO-a.

Obveze za materijalne rashode poslovanja AOP 172 231,490 kn

* Zbog kašnjenja uplate sredstava za materijalne troškove od strane Gradskog ureda za obrazovanje i uplatom krajem godine, nabavljena su potrebna sredstva i usluge kojima je dospijeće u 2021. godini.

Izvanbilančni zapisi u 2020. godini (AOP 251) odnose se na prijenosna računala, tablete i projektore koji su dani Školi na korištenje i nisu naša imovina, nego Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Ravnatelj:

Mr.sc. Miše Kutleša

**Broj RKP-a:** 23219

**Matični broj:** 01453769; **OIB:**86895308451 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola BRESTJE, Potočnica 8, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR1824020061100940974

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

AOP 020 – jednokratni otpis udžbenika od 2019. godine koje financira Ministarstvo znanosti i obrazovanja, 414.939 kn

AOP 025 – otpis zaštitne i medicinske opreme financirane od strane Gradskog ureda za obrazovanje, 4.155 kn.

Ravnatelj:

Mr. Sc. Miše Kutleša

**Broj RKP-a:** 23219

**Matični broj:** 01453769 ; **OIB:**86895308451 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola BRESTJE, Potočnica 8, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR1824020061100940974

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Osnovno obrazovanje - rashodi za temeljnu funkciju AOP 113 iznose 15.827.222 kn, gdje je vrlo blizu iznosu kao i prošle godine. Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na prehranu učenika i iznose 503.032 kn gdje postoji smanjenje u odnosu na 2019. godinu zbog nastave koja se odvijala on line, dakle smanjenjem rada školske kuhinje.

Ravnatelj:

Mr.sc. Miše Kutleša