

OSNOVNA ŠKOLA KOZALA

Ante Kovačića 21, Rijeka

OIB: 78692164069

Tel: 051/689-940, 051/516-997

Rijeka, 29.01.2021.

PREDMET: FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ 2020 - Bilješke

U prilogu se nalaze bilješke OŠ Kozale uz financijski izvještaj i to za obrazac PR-RAS, obrazac Bilancu, obrazac Obveze, obrazac P-VRIO, obrazac RAS – funkcijski.



Ravnateljica:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Anić Kim".

Anić Kim, prof.

OSNOVNA ŠKOLA KOZALA

Ante Kovačića 21, Rijeka

OIB: 78692164069

Tel: 051/689-940, 051/516-997

Rijeka, 29.01.2021.

## **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA - OBRAZAC PR-RAS**

### **Bilješka broj 1 – PRIHODI**

AOP 001 prikazuje prihode koje je Škola ostvarila u 20120 godini, a iznose 7.035.812,00 kuna. Škola ostvaruje prihode od Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće zaposlenih i prikazani su na AOP 064 u iznosu 5.326.537,00 kuna, što znači povećanje u odnosu na 2019.godinu. Povećanje se odnosi na plaće djelatnika zaposlene u sustavu obrazovanja, za jubilarne nagrade te pomoć za bolovanje duže od 90 dana, regres, božićnicu, te dar djeci povodom sv.Nikole. Također, ostvaren je prihod od MZO za stručne ispite u iznosu od 12.306,00 kuna.

Na AOP 067 Škola je prikazala prihode od projekta Erasmus + u kojem sudjeluje od 2018.godine, te prihode za projekt Školske sheme u školama. U shemi mlijeka uključeno je 112 djece, a u shemu voća 284 djece osnovnoškolskog uzrasta.

Na AOP 116 prikazani su prihodi s izvorom 4400 odnosno, prihodi po posebnoj namjeni, a odnose se na prihode od roditelja za plaćanje marendi, ručka, učiteljica u cjelodnevnoj nastavi, kao i prihode od Općine Viškovo, Odjela za socijalnu skrb, te prihodi za stručne ispite od strane polaznika. Prihodi na ovom AOP-u iznose 431.032,00 kune.

AOP 126 prikazuje prihode u iznosu 3.200,00 kuna. Prihodi su ostvareni iz vlastitih izvora, odnosno od najma školskog prostora i školske dvorane.

AOP 132 iznosi 1.067-703,00 kuna i odnosi se na prihode od Grada Rijeke za financiranje rashoda poslovanja, 34.459,00 kuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

### **Bilješka broj 2 - RASHODI**

Ukupni rashodi poslovanja u 2020.godini prikazani su na AOP 148 i iznose 6.873.508,00 kuna.

Odnose se na:

#### **1. RASHODE ZA ZAPOSLENE – AOP 149 U IZNOSU OD 5.814.649,00 KUNA**

- \* plaće zaposlenika – 4.752.070,00 kuna
- \* plaće za prekovremeni rad, kao i plaće za posebne uvjete rada –48.252,00 kune
- \* ostale rashode za zaposlene, odnosno jubilarne nagrade, otpremnine i pomoći – 223.026,00 kuna
- \* doprinosi za zdravstveno osiguranje -791.301,00 kunu

#### **2. MATERIJALNE RASHODE – AOP 160 U IZNOSU OD 1.057.284,00 KUNA**

- \* službena putovanja 13.483,00 kuna što je drastično smanjenje u odnosu na 2019. godinu zbog odgođenih putovanja zbog virusa Covid.
- \* naknade za prijevoz zaposlenika – 72.926,00 kuna
- \* stručno usavršavanje – 1.906,00 kuna
- \* rashodi za materijal i energiju –664.631,00 kuna gdje najveći dio rashoda čine rashodi za energente, te rashodi za potrebe školske kuhinje
- \* rashodi za usluge – 192.704,00 kuna, a odnose se na usluge telefona, pošte, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, te računalne usluge.
- \* ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 111.634,00 kuna,

#### **3. FINANCIJSKE RASHODE – AOP 193 U IZNOSU OD 1.575,00 KUNA**

- \* bankarske usluge i usluge platnog prometa – 1.547,00 kuna

\* zatezne kamate – 28,00 kuna

### **Biljška broj 3**

**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** – AOP 341 u iznosu od 203.491,00 kuna prikazuje rashode za nabavku nefinancijske imovine, i to za uređaje i strojeve u iznosu 68503,00 kune te knjige u iznosu 134.988,00 kuna.

### **Bilješka broj 4**

U obračunskom razdoblju 2020. godine ostvareni su:

Ukupni prihodi: 7.035.812,00

Ukupni rashodi: 7.076.999,00

Ukupni manjak prihoda: 41.187,00

AOP 635 prikazuje ukupni preneseni višak nakon smanjenja manjka iz ove godine i to u iznosu 69.125,00 kuna.

### **Bilješka broj 5**

AOP 638 prikazuje stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja i iznosi 28.287,00 kuna, a AOP 641 prikazuje stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja i iznosi 6.966,00 kuna.

OSNOVNA ŠKOLA KOZALA

Ante Kovačića 21, Rijeka

OIB: 78692164069

Tel: 051/689-940, 051/516-997

Rijeka, 29.01.2021.

### **IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA - OBRAZAC OBVEZE**

Obrazac obveze prikazuje obveze na kraju obračunskog razdoblja. Stanje obveza 01.01.2020. godine iznosila je 633.346,00 kuna. Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja, odnosno na kraju izvještajnog razdoblja, AOP 090, iznose 722.823,00 kune su računi za energente i ostali računi dobavljačima, a biti će podmireni u nadolazećem razdoblju 2021. godine.

OSNOVNA ŠKOLA KOZALA

Ante Kovačića 21, Rijeka

OIB: 78692164069

Tel: 051/689-940, 051/516-997

Rijeka, 29.01.2021.

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

### Bilješka broj 1

U obrascu bilanca nemamo velikih promjena u stanjima na početku i kraju godine, te nam je AOP 001=AOP 162, odnosno imovina=obveze + vlastiti izvori

### Bilješke broj 2

Vrijednost nefinancijske imovine prikazana je na AOP 002 i iznosi 4.682.15000 kune, dok je vrijednost financijske imovine 809.199,00 kuna. Stanje na ziro računu na dan 31.12.2020. godine iznosio je 6.966,00 kuna, dok je stanje blagajne na dan 31.12.2020.godine bilo 130,00 kune.

### Bilješke broj 3

Nepodmirene obveze – AOP 169 - na dan 31.12.2020. godine odnose se na obveze za materijalne rashode dobavljača, te financijske rashode.

OSNOVNA ŠKOLA KOZALA

Ante Kovačića 21, Rijeka

OIB: 78692164069

Tel: 051/689-940, 051/516-997

Rijeka, 29.01.2021.

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Bilješka broj 1

Na ovom obrascu nismo imali promjena.

OSNOVNA ŠKOLA KOZALA

Ante Kovačića 21, Rijeka

OIB: 78692164069

Tel: 051/689-940, 051/516-997

Rijeka, 29.01.2021.

### **BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Bilješka broj 1

AOP 110 prikazuje ukupne rashode i izdatke u iznosu 7.076.999,00 kune od čega na plaće zaposlenika, materijalne, financijske i ostale rashode u osnovno obrazovanju izdvaja se 6.933.653,00 kuna, a na potrebe školske kuhinje 443.346,00 kuna.