OSNOVNA ŠKOLA DRENJE

31418 DRENJE, LJUDEVITA GAJA 28

tel./fax 031862004, 862257

e-mail: osdrenje@os-drenje.skole.hr

IBAN: HR7125000091102014424

MB:03011178

OIB:88357338997

ŠIFRA DJELATNOSTI:8520

BILJEŠKE ZA RAZDOBLJE 01.01.2018.-31.12.2018.G.

**Uz obrazac P-VRIO:**

**AOP001 u koloni 4** došlo je do povećanja u iznosu od 156.980 kuna jer je po inventuri uvedeno: poljoprivredno i građevinsko zemljište, LCD projektor, laptop, klima uređaj, projekcijsko platno za zid, knjige u knjižnici.

**Uz obrazac BIL:**

**AOP003** došlo je do povećanja jer smo proknjižili poljoprivredno i građevinsko zemljište.

**AOP007** došlo je do povećanja jer nam je Osječko-baranjska županija kupila zgradu u Bračevcima od Hrvatske pošte.

**AOP013** došlo je do smanjenja jer je ispravak vrijednosti za 2018.g. manji nego za 2017.g.

**AOP014** došlo je do smanjenja jer je ispravak vrijednosti za 2018.g. manji nego za 2017.g.

**AOP015** došlo je do povećanja jer smo nabavili 10 laptopa i 1 uveli po inventuri.

**AOP017** došlo je do povećanja jer smo nabavili 1 klima uređaj i uveli 2 po inventuri.

**AOP021** došlo je do smanjenja jer smo nabavili 1 hladnjak za školsku kuhinju i preknjižili LCD projektor na konto 02219 ostala uredska oprema.

**AOP023** došlo je do smanjenja jer je ispravak vrijednosti za 2018.g. manji nego za 2017.g

**AOP031** došlo je do povećanja jer smo nabavili nove knjige, te smo uskladili broj knjiga u knjižnici sa stvarnim stanjem.

**AOP049** došlo je do povećanja jer smo nabavili sitnog inventara više nego u 2017.g. (najvećim dijelom za potrebe školske kuhinje).

**AOP067** došlo je do povećanja jer su nam uplate za obroke veće u 2018. nego u 2017.godini i primili smo jamčevine od prodaje građevinskih objekata u Bučju i Podgorju.

**AOP071** došlo je do smanjenja jer smo gotovinom platili državne biljege.

**AOP080** došlo je do povećanja zbog potraživanja za bolovanje na teret HZZO kojeg u 2017.godini nismo imali.

**AOP157** došlo je do povećanja jer smo prodali građevinske objekte u Bučju i Podgorju.

**AOP158** došlo je do smanjenja jer su rashodi budućih razdoblja manji nego u 2017.g.

**AOP165** došlo je do smanjenja jer su obveze za zaposlene manje nego u 2017.g.

**AOP166** došlo je do smanjenja jer su obveze za materijalne rashode manje nego u 2017.g.

**AOP174** došlo je do povećanja ostalih tekućih obveza zbog bolovanja na teret HZZO kojeg u 2017.godini nismo imali.

**AOP225** došlo je do povećanja jer smo kupili: zgradu u Bučju, laptope, klima uređaj, knjige u knjižnici, te proknjižili uvedeno po inventuri: klima uređaj, LCD projektor, projekcijsko platno za zid, knjige u knjižnici, poljoprivredno i građevinsko zemljište.

**AOP232** došlo je do povećanja jer je višak prihoda u 2018.g. veći nego u 2017.g.

**AOP 241** došlo je do povećanja iz istog razloga kao i AOP 157.

**AOP 251** došlo je do povećanja iz istog razloga kao i AOP 157 i AOP 241.

**AOP276** došlo je do smanjenja iz istog razloga kao i AOP 165 i AOP 166.

**Uz obrazac PR-RAS:**

**AOP111** došlo je do smanjenja jer smo u projektu „Školski obrok za sve“ koje plaća Županija i Općina i knjižimo na konto 67111 i 63613. U 2017.g. roditelji su plaćali obroke za učenike i knjižili smo na prihode po posebnim propisima konto 65264.

**AOP124** došlo je do povećanja jer smo u 2018.g. imali prihod od iznajmljivanja informatičke učionice kojeg u 2017.g. nije bilo.

**AOP131** došlo je do povećanja jer je prihod iz nadležnog proračuna veći u 2018.g. nego u 2017.g.

**AOP155** došlo je do smanjenja jer smo u 2018.g. imali manje isplata materijalnih prava nego u 2017.g.

**AOP161** došlo je do smanjenja jer su naknade troškova zaposlenima manje u 2018.g.

**AOP166** došlo je do povećanja jer je rashod za materijal i energiju u 2018.g. veći nego u 2017.g.

**AOP174** došlo je do smanjenja jer su rashodi za usluge manji u 2018.g.

**AOP184** došlo je do smanjenja jer u 2018.g.nismo imali cijelu godinu osobu na stručnom osposobljavanju.

**AOP 207** došlo je do povećanja bankarskih usluga jer su plaćanja za obroke u školskoj kuhinji vršena preko žiro računa.

**AOP266** došlo je do smanjenja jer su ugovorene kazne, penali i naknade štete manje u 2018.g. nego u 2017.g.

**AOP 303** došlo je do povećanja jer je prihod od prodaje građevinskih objekata veći u 2018.g. zbog primljene jamčevine za prodane objekte u Bučju i Podgorju.

**AOP355** došlo je do povećanja jer smo kupili građevinski objekt u Bračevcima.

**AOP360** došlo je do smanjenja jer su troškovi uredske opreme i namještaja manji u 2018.g.

**AOP 374** došlo je do povećanja jer smo kupili više knjiga za knjižnicu.

**AOP 405** došlo je do povećanja u 2018.g.,ukupni višak je 43.127 kuna.

**Uz obrazac OBVEZE**

**AOP090** stanje nedospjelih obveza u ukupnom iznosu 463.349 kuna.

Odnosi se na:

- obveze za zaposlene u iznosu od 426.323 kune (plaća za 12/18)

- obveze za materijalne rashode 32.547 kuna

-ostale tekuće obveze 4.479 kuna

Navedene obveze podmirene su u 2019.g.

**Uz obrazac RAS-funkcijski**

Nema bilješki jer je odstupanje manje od 2%.

**Napomena:**

**-**popis ugovornih odnosa (dana kreditna pisma,hipoteke,bianco zadužnice)-NEMAMO

-popis sudskih sporova-NEMAMO

U Drenju 28.01.2019.g.

Računovođa: Ravnatelj:

Elizabeta Jukić Darko Čota

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_