

SISAČKO-MOSLAVAČKA ŽUPANIJA
SREDNJA ŠKOLA IVANA TRNSKOGA
HRVATSKA KOSTAJNICA

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

BILJEŠKE

za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2019.

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 080 - ostala potraživanja odnose se na potraživanja od HZZO za bolovanja preko 42 dana
2. AOP 140 – iskazana potraživanja odnose se na potraživanja za prihode od iznajmljivanja školske kantine i dvorane
3. AOP 161 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za prosinac 2019.
4. AOP 174 – ostale tekuće obveze odnose se na obvezu povrata u proračun za bolovanja preko 42 dana nakon refundacije HZZO-a
5. AOP 244 – 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

BILJEŠKE UZ PR-RAS

1. AOP 064 – prihodi MZO-a za plaće i naknade 4.312.786 kn, za naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 5.532 kn, za troškove osvježenja nastavnika na stručnom usavršavanju u iznosu od 3.369 kn, za ŽSV 2.000 kn, za prijevoz učenika s poteškoćama u razvoju 38.857 kn, prihodi ASO i NCVVO za troškove službenih putovanja 1.612 kn i opremanje kabineta kemije, biologije, matematike i fizike 45.600 kn i Školskog športskog saveza SMŽ 340 kn
2. AOP 064 – prihodi MZO-a za nabavku knjiga za lektiru i udžbenika za učenike
3. AOP 067 – prihodi Agencije za mobilnost i programe EU za projekt Erasmus +
4. AOP 111 – prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od uplata učenika za sufinanciranje školskih izleta
5. AOP 124 – odnosi se na vlastite prihode ostvarene od iznajmljivanja školske kantine i dvorane
6. AOP 128 – tekuće donacije odnose se na donacije sitnog inventara 3.127 kn, uredskog materijala 2.950 kn, dnevnice nastavnika za naturalno putovanje s učenicima 3.990 kn i 2.500 kn donacija HT d.d.
7. AOP 128 – kapitalne donacije odnose se na donaciju za nabavku računalne opreme 6.500 kn i knjiga 150 kn
8. AOP 132 – prihodi SMŽ odnose se na 724.050 kn decentralizirana sredstva, 6.231 kn za razna natjecanja učenika, 98.442 kn za plaću pomoćnika u nastavi, 143.100 kn za usluge tekućeg održavanja, 6.967 kn za shemu školskog voća i 2.675 kn za knjige
9. AOP 159 – doprinos za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti više nije obavezan za plaćanje

10. AOP 162 – rashodi za službena putovanja veći su u odnosu na prošlu godinu zbog putovanja u sklopu projekta Erasmus +
11. AOP 168 – rashodi se odnose na shemu školskog voća u koju smo se uključili u 2019.godini
12. AOP 169 – rashodi za energiju su manji u odnosu na prošlu godinu jer rashode za nabavku za lož ulje od rujna 2019. nabavlja i u svom proračunu iskazuje Županija
13. AOP 171 – sitni inventar nabavljen sredstvima MZO-a
14. AOP 175 – kod usluga telefona, pošte i prijevoza iskazane su i usluge prijevoza učenika na izlete i ekskurzije i prijevoz učenika s teškoćama u razvoju
15. AOP 176 – usluge tekućeg održavanja veće su zbog rashoda za izradu projektne dokumentacije za energetske obnovu škole i dvorane
16. AOP 182 – računalne usluge su veće u odnosu na prošlu godinu iz razloga što je za tajništvo nabavljen novi program i radi korištenja usluge za e-račun
17. AOP 188 – usluge reprezentacije su povećane i radi troškova osvježenja nastavnika na stručnim usavršavanjima sredstvima MZO-a
18. AOP 190 – rashodi se odnose na naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom
19. AOP 192 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na troškove raznih natjecanja i osiguranje učenika
20. AOP 354- nabavljeno je više opreme jer smo sredstva za opremanje kabineta dobili od MZO-a

BILJEŠKE UZ P-VRIO

1. AOP 021 – rashodovanje imovine zbog neupotrebljivosti- iznos neotpisane knjigovodstvene vrijednosti

BILJEŠKE UZ OBVEZE

1. AOP 091 – nedospjele 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 2019. i ostale obveze koje dospijevaju u siječnju 2020.

U Hrv.Kostajnici, 30.siječnja 2020.

Ravnateljica
Olga Mijočević, prof.

