

OSNOVNA ŠKOLA ZMAJEVAC  
ZMAJEVAC, Sportska 2/A  
RKPD: 21334  
OIB: 38824495088  
ŠIFRARSKA OZNAKA: 8520  
ŽR: 2340009-110050577

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA  
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2017. DO 31.12.2017. GODINE**

**PR-RAS:**

<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>5.996.592</b>
Potpore (Općina i MZO)	38.000	
Prihodi iz projekata (od str. Vlada)	19.327	
Prihodi od kamata	18	
Prihodi od participacija	77.948	
Prihodi od iznajmljivanja i zakupa	6.961	
Donacije (HMDK, FO i PO)	22.490	
Ostali prihodi	278	
Prihodi iz proračuna MZO	5.831.570	
- Županija Osječko-Baranjska	622.758	
- Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa	5.208.811	
<b>UKUPNI IZDACI</b>		<b>5.940.931</b>
Rashodi za zaposlene	4.905.024	
Materijalni i nefinancijski rashodi	917.662	
Financijski rashodi	4.143	
Oprema	102.039	
Nematerijalna imovina	10.625,00	
Knjige	1.439,60	
<b>RAZLIKA PRIHODA I RASHODA</b>		<b>55.660</b>
<b>ZADRŽANA DOBIT PRIJAŠNJIH RAZDOBLJA</b>		<b>19.988</b>
<b>RASPOLOŽIVI PRIHOD</b>		<b>75.648</b>



**BILANCA**

---

**Obveze na dan 31.12.2017.** **522.479**

---

- za materijalne rashode	72.012
- za zaposlene	430.788
- za za financijske rashode	254
- za nabavu nefinanc. Imovine	0
- ostale obveze (bolovanje na teret HZZO-a..)	19.425

---

**Kapital na dan 31.12.2017.** **7.239.342**

---

---

**KAPITAL I OBVEZE** **7.761.821**

---

---

---

**Novac na dan 31.12.2017.** **114.684**

---

Stanje na žiro računu 31.12.2016.	114.642
Stanje blagajne na 31.12.2016.	43

---

**Potraživanja na dan 31.12.2017.** **509.114**

---

Potraživanja od HZZO	21.591
Potraživanje od zakupa i najma	31.556
Kotinuirani rashodi budućih razdoblja	455.967

---

**Dugotrajna MI i NMI na dan 31.12.2017.** **7.138.023**

---

Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja koncem mjeseca	50
Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada iznosi	42

---

**DUGOTRAJNA I KRATKOTRAJNA IMOVINA** **7.761.821**

---

---

STR. 2



## OBRAZAC BILANCA:

U bilanci nema znatnih promjena u odnosu na prethodno razdoblje.

Svako evidentiranje poslovnih promjena je provedeno u skladu sa zakonom i u zakonskim rokovima.

Sve stavke bilance su u granicama svih normi, izvršen je popis imovine, te ispravak vrijednosti istih. Navedeno je i evidentirano u poslovnim knjigama škole. Potraživanja od najma stanova su ostala nepodmirena ali sukladno Fiskalno odgovornosti, poduzete su sve mjere za njihovu naplatu. Ishodovana je sudska nagodba, te se s početkom veljače 2018. očekuju uplate.

Kao i prijašnjih godina, najveću stavku klase 1 čine kontinuirani rashodi budućih godina tj. konto 19311 a odnosi se na plaće za prosinac 2017. Osim tih potraživanja (prema najmoprimcima i MZO za plaće), još uvijek imamo otvorenih potraživanja prema HZZO za bolovanja. Sukladno dobivenoj dokumentaciji za prijebroj, isti je i proveden, ali još ima potraživanja koja nisu obuhvaćena ni u kompenzaciji za 2017.

Prikazani iznos blagajne se odnosi na blagajnu Učeničke zadruge a koja se bavi izradom nakita, ukrasa, vijenaca i sl.

## OBRAZAC P-VRIO

Obrazac P-VRIO je popunjen po uputi Fina-e, te zadovoljava sve kontrole. Ove izvještajne godine smo imali povećanje imovine što se i prikazalo u poslovnim knjigama i u obrascu P-VRIO.

Navedeno povećanje se odnosi na uknjižavanje fotokopirnog stroja dobivenog od osnivača, a koji se u prošloj godini vodio vanbilančno (tuđa imovina na korištenju) i za microbitove koji su svojevrsna novost u školstvu.

## OBRAZAC OBVEZE:

Na obrascu su evidentirane obveze u sheetu OBV kako to zatjeva obrazac i to prema uputama, te nema u njima ništa specifično.

Sve obveze se podmiruju u roku, a obveza bolovanja na teret HZZO-a se zatvara prijebrojem MZOŠ-a i Ministarstva zdravstva po dobivenom dokumentu.

Najveći iznos salda obveza su obveze prema zaposlenima, a koji se odnose na plaće za prosinac 2017. godine a koji su podmireni već 10.01.2018.

STR. 3



**OBRAZAC PR-RAS:**

Stavka potpore se sastoji od potpore Općine Kneževi Vinogradi i MZO za računala za učenike koji nedostaju za redovno uvođenje obveznog predmeta informatike za 5. i 6. razrede.

U pr-ras obrascu su evidentirani svih nastali prihodi i rashodi od 1. siječnja do 31.12.2017. te su u skladu sa zakonom i provedeni.

Ove godine je škola poslovala s pozitivnim rezultatom od 55.600 kn ali imamo i zadržanu dobit od 19.988 kn što ukupno iznosi 75.648.

Provedena su i obvezna knjiženja zatvaranje manjkova sa viškom prihoda po istim "grupama". Viškom prihoda redovnog poslovanja 2017. se podmirio i manjak redovnog poslovanja. Ali isto tako i manjak od nefinancijske imovine kao korekcija rezulta a sve po uputama Rif-a i sukladno Zakonu o proračunu čl. 70. st. 2 te Pravilniku o proračunskom računovodstvu čl. 82

U Zmajevcu, 27.01.2018.

  
Ravnateljica  
Kinga Kolar

