

OSNOVNA ŠKOLA BARTOLA KAŠIĆA
VRISNIČKA 4, 10000 ZAGREB
MATIČNI BROJ: 02262207
OIB ŠKOLE: 66184539220
RBROJ RKP: 42897
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
RAZINA: 31

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje 01.01.2020.-31.12.2020.

Obrazac PR-RAS Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

- AOP – 116 Iznos od 680.994 kn prikazuje ostale prihode koji se odnose na prihode na temelju uplata roditelja za školsku prehranu, sufinanciranje produženog boravka, uplate učenika za izlete i slično. Iznos je manji u odnosu na prošlu godinu zbog pandemije i online nastave.
- AOP – 118 Iznos od 37.500 kn prikazuje prihod od novčane naknade za nezapošljavanje invalida.
- AOP – 127 Nalaze se tekuće i kapitalne donacije od drugih pravnih i fizičkih osoba, povećanje donacija u odnosu na prošlu godinu u iznosu od 33.526 kn
- AOP – 159 Doprinosi za osiguranje u slučaju nezaposlenosti nema jer se isti od 01.01.2019 ne plaćaju.
- AOP – 162 Službena putovanja su smanjena zbog pandemije COVID-19 i nemogućnosti održavanja istih.
- AOP – 375 Povećan iznos nabave udžbenika radi dobivenih sredstava od MZO.
- AOP – 641 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 258.202,15 kn, a sastoji se od novčanih sredstava na žiro računu Škole otvorenog u Zagrebačkoj banci u iznosu 257.722,57 kn te saldo blagajne na dan 31.12.2019. u iznosu 479,58 kn.

Obrazac Bilanca na dan 31.12.2020.

- AOP – 001 Imovina i potraživanja na dan 31.12.2020. iznosila je 11.377.878 kn, što odgovara obvezama i izvorima
- AOP – 002 Nefinancijska imovina Škole iznosi 9.926.861 kn, ispravak vrijednosti knjižen na teret izvora vlasništva. Za sitni inventar primjenjuje se stopostotni otpis.
- AOP – 063 Financijska imovina Škole iznosi 1.451.017 kn, a sastoji se od novčanih sredstava na žiro računu i blagajni, potraživanja te kontinuiranih rashoda budućeg razdoblja.

- AOP – 153 Prikazani iznos od 131.817 odnosi se na potraživanja od roditelja za plaćanje školske kuhinje i produženog boravka. Konto se koristi od 2019. godine.
- AOP – 239 Iznos od 427.930 kn odnosi se na višak prihoda poslovanja.
- AOP – 244 Iznos od 470.924 kn odnosi se na manjak primitaka od nefinancijske imovine.
- AOP – 251 Izvanbilančni zapisi u iznosu od 264.139 kn odnose se na evidentiranje imovine u projektu Škola za život, koja je u vlasništvu MZO

Obrazac OBVEZE

- AOP – 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.182.092 kn, a čine ga obveze za plaće, poreze i prireze, doprinose iz plaće, doprinose na plaće, naknade za prijevoz za 12/2020 te ulazne račune iz 2020, a čiji je rok dospijeća u siječnju 2021. godine.

Obrazac RAS-funkcijski

- AOP – 113 Prikazuju se rashodi povezani uz obrazovanje (materijalni rashodi i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine)
- AOP – 122 Odnosi se na rashode za školsku prehranu te od 2020. godine je knjiženo pod AOP - 113

Obrazac P-VRIO

- AOP – 021 Odnosi se na smanjenje u obujmu vrijednosti imovine na temelju rashodovanja sredstava koja su imala vrijednost u trenutku otpisa
- AOP – 025 Proizvedena kratkotrajna imovina u iznosu od 4155 kn koja se odnose na dezinfekcijska sredstva koja smo dobili od Grada. Prema uputi Grada stavljeno u promjene obujma imovine.

Škola nema danih zajmova i primljenih otplata.

Škola nema primljenih kredita i zajmova te otplata.

Škola nema primljenih robnih zajmova i financijski najmovi.

Škola nema dospjelih kamata na kredite i zajmove.

Nema sudskih sporova u tijeku.

Voditelj računovodstva:

Marinela Picer

Ravnateljica:

Dijana Kopčić, dipl.ing.