

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 01.01.2019.-31.12.2019.**

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

- AOP – 058 i 658 Nema iznosa u odnosu na prethodnu godinu pošto nismo imali osobe na stručnom osposobljavanju primljene u 2019. godini
- AOP – 116 Iznos od 1.060.924 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
- AOP – 118 Iznos od 40.211 prikazuje prihod od novčane naknade za nezapošljavanje invalida. Prethodne godine nije bilo iznosa na tom kontu, jer se knjižio na 63611
- AOP -127 Nalaze se tekuće i kapitalne donacije od drugih pravnih i fizičkih osoba
- AOP – 159 Doprinosi za osiguranje u slučaju nezaposlenosti umanjeni su u odnosu na prethodnu godinu jer se isti od 01.01.2019 ne plaćaju
- AOP – 065, 171 i 367 Povećan iznos nabave sitnog inventara i osnovnih sredstava radi dobivenih sredstava od MZO za potrebe kurikuluma – ukupno dobiveno 80.200 kn
- AOP – 175,188 i 192 Dio iznosa – domaćini na Lidranu 2019. godine
- AOP – 183 Povećan iznos u odnosu na prethodnu godinu jer se ručkovi od škole Ivan Meštrović i vrtića Jarun u 2019. knjiže na konto 3239, a u prethodnoj se knjižilo na 3299 ( istovremeno smanjenje na AOP – 192)
- AOP-367 Sanacija krova na dvorani plaćena od strane Gradskog ureda za obrazovanje
- AOP – 065 i 375 Povećan iznos nabave udžbenika radi dobivenih sredstava od MZO
- AOP – 641 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 342.808,01 kn a sastoji se od novčanih sredstava na žiro računu Škole otvorenog u Zagrebačkoj banci u iznosu 342.582,96 kn te saldo blagajne na dan 31.12.2019. u iznosu 225,05 kn

### **Obrazac Bilanca na dan 31.12.2019.**

- AOP – 001 Imovina i potraživanja na dan 31.12.2019. iznosila je 11.683.876 kn, što odgovara obvezama i izvorima
- AOP – 002 Nefinancijska imovina Škole iznosi 10.220.744 kn , ispravak vrijednosti knjižen na teret izvora vlasništva. Za sitni inventar primjenjuje se stopostotni otpis
- AOP – 063 Financijska imovina Škole iznosi 1.463.132 kn a sastoji se od novčanih sredstava na žiro računu i blagajni, potraživanja te kontinuiranih rashoda budućeg razdoblja
- AOP – 152 Prikazani iznos od 88.139 odnosi se na potraživanja od roditelja za plaćanje školske kuhinje i produženog boravka. Konto se koristi od 2019. godine
- AOP – 233 Iznos od 444.006 kn odnosi se na višak prihoda poslovanja
- AOP – 238 Iznos od 272.504 kn odnosi se na manjak primitaka od nefinancijske imovine
- AOP – 245 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 – 092 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.178.629 kn (AOP 036), a čine ga obveze za plaće, poreze i prireze, doprinose iz plaće, doprinose na plaće, naknade za prijevoz za 12/2019 te ulazne račune iz 2019, a čiji je rok dospijanja u siječnju 2020. 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

### **Obrazac P-VRIO**

- AOP – 021 Odnosi se na smanjenje u obujmu vrijednosti imovine na temelju rashodovanja sredstava koja su imala vrijednost u trenutku otpisa

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.

Računovođa:

Andrea Petek

Ravnateljica:

Dijana Kopčić, dipl.ing.