

Bilješke uz financijski izvještaj za razdoblje 01.01.2019.-30.06.2019.

Broj RKP-a : 17136

Matični broj: 3035042

OIB: 91951813458

Naziv i adresa: SREDNJA ŠKOLA DELNICE, Lujzinska cesta 42

Oznaka razine: 31

Razdjel: 000

Djelatnost: 8532

Šifra grada: 0698

IBAN : HR 40 2402006 1100108706

Srednja škola Delnice posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu ,a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju.

1.1. Bilješke uz obrazac PR-RAS

PRIHODI

Ukupni prihodi 01.01.- 30.06.2019. na AOP 629 iznose 3.085.813,00 kuna.

Prihodi se odnose na:

AOP 064 iznos od 2.579.828,00 kn odnosi se na plaće nadležnog ministarstva, tekuće pomoći od Grada Delnica, te tekuće pomoći Ministarstva turizma za sufinanciranja projekta.

AOP 065 iznos od 11.942,00 kn odnosi se na kapitalne pomoći Državnog proračuna za nabavku knjiga za lektire i kapitalne pomoći Ministarstva turizma za sufinanciranja projekta.

AOP 077 u iznosu od 27,00 odnosi se na prihod od kamata.

AOP 089 u iznosu od 4.000,00 odnosi se na ostali prihod od nefinancijske imovine.

AOP 116 u iznosu od 5.943,00 odnosi se na prihode od izdavanja preslika svjedodžbi i uplate za provođenje izleta i ekskurzija.

AOP 123 u iznosu od 40.707,00 odnosi se na prihod od tekućih donacija i prihod od pruženih usluga najma prostora .

AOP 130 u iznosu od 425.974,00 odnosi se na prihod Županije za materijalne rashode.

Prihodi poslovanja

Račun	Naziv	AOP	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
6	Prihodi poslovanja	403	2.964.168	3.085.813	104
	Ostali usluga	147	8.658	13.103	151

AOP 403 – U ukupnim prihodima u odnosu na prethodno razdoblje nije došlo do većih odstupanja.

AOP 149- Ostali prihodi-došlo je do povećanja zbog povećanih režijskih troškova iznajmljivanja prostora u zgradi Đačkog doma.

RASHODI

Ukupni rashodi 01.01.-30.06.2019. na AOP 630 3.124.703,00 kn.

Rashodi poslovanja

Račun	Naziv	AOP	Prethodna godina	Tekuća godina	Index
3	Rashodi poslovanja	404	2.940.190	3.124.703	106
	Službena putovanja	162	17.835	28.216	158
	Stručno usavrš. zaposlenika	164	1.500	4.643	309
	Uredski mater. i ostali mater.tr.	167	16.567	27.635	166
	Energija	169	68.796	148.788	216
	Zakupnine i najamnine	179	6.039	10.977	181
	Intelektualne i osobne usluge	181	1.999	6.649	332
	Računalne usluge	182	2.540	3.628	142
	Ostale usluge	183	2.570	6.252	243
	Reprezentacija	188	1.444	2.842	196
4	Rashodi za nabavu nefin.imov.	341	20.464	78.028	381

AOP 404 - U ukupnim materijalnim rashodima u odnosu na prethodno razdoblje nije došlo do većih odstupanja.

AOP 162- Do povećanja radi odlazaka djelatnika na edukacije radi eksperimentalnog programa Škole za život

AOP 164 – Došlo je do odstupanja jer je zaposlenik išao na edukaciju radi polaganja stručnog ispita za rukovoditelja centralnog grijanja-svakih 5 godina.

AOP 167 – Do povećanog odstupanja je došlo jer su povećani izdaci-materijal za potrebe nastave radi provedbe programa Škole za život-preneseni prihodi-pomoći od MZOS.

AOP 169- Kupljeno je lož ulje za cijelu godinu, koje inače nabavljamo u dva dijela.

AOP 179- Kupljene su licence u sklopu Programa Škole za život- preneseni prihodi-pomoći od MZOS

AOP 181- Povećani su troškovi Ugovora o djelu za djelatnicu koja je otišla u mirovinu, do rješavanja natječaja za novu djelatnicu.

AOP 182- Povećani troškovi licence za tajnika - program Infomare

AOP 183- Povećani troškovi za ostale tekuće troškove

AOP 188- Povećani troškovi-uplaćena sredstva Ministarstva turizma za sufinanciranja projekta Delnička uspomena.

AOP 341- Kupljena osnovna sredstva-uredska oprema, instrumenti, laboratorijska oprema, uređaji-prenesena sredstva-pomoći od MZOS za program Škola za život

Višak prihoda iznosi 83.915,00 kn te se odnosi na manjak prihoda i primitka od 38.890 kn i viška prihoda i primitaka –preneseni u iznosu od 122.805 kn. Višak prihoda – preneseni sastoji se od 79.310,00 kn prihodi-pomoći MZOS za Školu za život uplaćeno u 12 mj.2018.-utrošeno do 30.06.2019. godine i 43.495 vlastiti prihodi-preneseni koji će biti utrošeni ove godine.

Višak prihod od 83.915,00 kn odnosi se na prihod od Ministarstva za nabavku knjiga za lektiru koji još nisu utrošeni, prihod od Grada Delnica koji također još nije utrošen, prihod od pruženih usluga, prihod od donacija, te vlastiti prihod-preneseni koji još nije utrošen.

1.2. Bilješke uz izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 436.825,00, a odnosi se na plaću za zaposlene za lipanj 2019., plaću Asistenta u nastavi za lipanj, te materijalnih troškova kojima je dospijeće nakon 30.lipnja.

U Delnicama 09. srpnja 2019.

Voditeljica računovodstva:

Melita Mihelčić-Salopek, dipl.oec.



Raynatelj:

Sladana Srkoč, prof.

