

Broj RKP-a: 11531

Matični broj:03201635

OIB:42105502220

Naziv obveznika: OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC

Pošta i mjesto: 44324 Jasenovac

Ulica i kućni broj: Braće Radić 145

Razina:31

Nema razdjela

Šifra djelatnosti:8520

Šifra grada/opć.: 168 Županija: SISAČKO MOSLAVAČKA, Općina: Jasenovac

Ravnatelj: Branko Šepović

Računovođa: Ana-Marija Milović

## **B I L J E Š K E** **za razdoblje: 1.1.2021.- 31.12.2021.**

Osnovna škola Jasenovac posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. 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 u proračunskom računovodstvu.

- **Bilješke uz Bilancu**  
**Bilješka broj 1**

### **Obvezne bilješke uz bilancu**

Školska ustanova nema iskazane podatke u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima, te kamatama na kredite i zajmove pa se obvezne bilješke uz Bilancu na propisanim tablicama ne prikazuju.

#### **AOP 030:**

Smanjenje vrijednosti za nabavljene udžbenike od strane MZO, koja koriste učenici, a vlasništvo su škole, ispravak vrijednosti.

#### **AOP 141:**

Potraživanje od roditelja za školsku kuhinju i vrtić dospjeće računa u 2022.g. i iznajmljivanje dvorane dug, te isplaćeno bolovanje na teret HZZO.

#### **AOP 239:**

Preneseni prihod iz prošle godine 190.300, manjak prihoda 1.354 kn u ovoj godini. Iznos od 188.946 kn raspoloživ u sljedećem razdoblju. Od tog iznosa na Erasmus ostatak od uplate iz 2020.g. odnosi se 139.688 kn, vlastita sredstva od prodaje otpada i ostalo iznosi 20.328 kn, 1.000 kn za lektiru MZO uplatio krajem 2021., 2.000 višak prihoda u školskoj kuhinji, višak prijašnjih godina akumuliran 25.930 kn.

#### **AOP 253 i 254:**

Evidentirana oprema dobivena od MZO (tableti za učenike, prijenosna računala za učitelje)

- **Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**  
**Bilješka broj 2**

**AOP 120** Prihodi od prodaje otpada koji je nastao početkom energetske obnove škole

**AOP 124** Prihodi od tekućih donacija: uplata za dnevnicu učiteljima za organizirani višednevni izlet od agencije, rehabilitacijski centar za provođenje projekta u školi, povrat od osiguranja.

**AOP 129** Prihod nadležnog proračuna u odnosu na prošlu godinu je povećan zbog radova školskoj dvorani

**AOP 181** Uvećan iznos u odnosu na prošlu godinu zbog pripremnih radova, projekta i I. faze radova na školskoj sportskoj dvorani koju financira nadležni proračun, tj. osnivač.

**AOP 644** Stanje novčanih sredstava na kraju obračunskog razdoblja 221.517 kn  
Doznačenu su sva sredstva decentraliziranih funkcija u 2021.g., računi su plaćeni u siječnju 2022.g., ostalo na računu se odnosi na sredstva projekta Erasmus 139.688 kn, knjižen trošak na ispostavljen račun za radove na okolišu škole, račun će biti plaćen kad radovi budu gotovi, ostalo se odnosi na višak prošlih godina.

**AOP 668** Tekuće pomoći pror. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 400.250kn odnosi se na: uplatu Općine Jasenovac za plaće zaposlenika vrtića 393.543 kn, uplatu Grada Novske za prehranu učenika iz Plesma 2.100 kn, uplata iz Državnog pror. MZO za lektire, radne udžbenike, testiranje 4.606 kn

**AOP 669** Kapitalne pomoći iz državnog proračuna 43.300 kn – odnosi se na doznaku iz nadležnog ministarstva za udžbenike za učenike, ali vlasništvo su škole.

- **Bilješke uz Izvještaj o obvezama**  
**Bilješka broj 3**

**AOP 039** Stanje dospjelih obveza odnosi se na zadužen račun za radove u okolišu škole koji se financiraju iz prodanog otpada, vlastiti izvori. Račun će biti podmiren kad svi radovi završe.

**AOP 097** Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 284.350 kn, a odnosi se na plaću za 12. mjesec za 2021. koje dospjeva u siječnju 2022.g. u iznosu od 275.079 kn. Obveze za bolovanje HZZO 1.797 kn, ostali iznos od 7.474 kn obveze za materijalne rashode kojima je dospijeće plaćanja u siječnju 2021.g.

- **Bilješke uz Obrazac P-VRIO**

- **Bilješka broj 4**

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine- nije bilo niti povećanja niti umanjenja vrijednosti i obujma imovine.

- **Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski**

- **Bilješka broj 5**

AOP 122- trošak obroka koji se pripremaju u školskoj kuhinji.

U Jasenovcu, 25. siječnja 2022.g.

Voditelj računovodstva:

Ana-Marija Milović



Ravnatelj OŠ Jasenovac

Branko Šepović, prof.

