**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. prosinca 2020. GODINE**

**Broj RKP-a:** 44532

**Matični broj:** 02550563; **OIB:**27854662356 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Jelkovec, Dragana Plamenca 1, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR4023600001102098421

Osnovna škola Jelkovec 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.

**Broj RKP-a:** 44532

**Matični broj:** 02550563; **OIB:**27854662356

**Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Jelkovec, Dragana Plamenca 1, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR4023600001102098421

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su:

**I. UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA, AOP 001** u iznosu od **16 893 973,00** kn:

* Prihodi iz nenadležnog proračuna AOP 064 12 660 383,0 kn
* odnose se na prihode iz ministarstva za plaće i ostale naknade, prihodi za udžbenike za š.g 2020/2021
* Ostali nespomenuti prihodi AOP 116 575 782,00 kn

- uplate učenika za prehranu, uplate učenika za časopise, školu u prirodi…

* Vlastiti prihodi AOP 126 218 210,00 kn
* prihodi od zakupa prostora hola, sportske dvorane, prihodi od korištenja sportskih objekata koje plaća Grad Zagreb
* Prihodi iz proračuna Grada Zagreba:
* prihodi za fin. rashoda poslovanja AOP 132 3 457 498,00 kn

**II. UKUPNI RASHODI POSLOVANJA, AOP 148** u iznosu od **16 536 807,00** kn:

* Rashodi za zaposlene Produženi boravak AOP 149 1 158 284,00 kn
* Materijalni rashodi AOP 160 2 655 082,00 kn
* Financijski rashodi AOP 193 14 344,00 kn
* Rashodi za zaposlene MZO-a AOP 221 12 095 638,00 kn

**III. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (radne bilježnice i udžbenici koje financira Grad Zagreb)**

* **AOP 341** u iznosu od 545 311,00 kuna

Uspoređujući pojedine kategorije prihoda i rashoda ovog i prethodnog izvještajnog razdoblja, evidentna su odstupanja odnosno smanjenje i povećanje prihoda i rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

U odnosu na izvještajno razdoblje 2019. zbog pandemije Covid 19 virusa u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine prihodi od zakupa prostora hola, sportske dvorane (AOP 126) umanjili , također i prihodi od prehrane učenika (AOP 684) u odnosu na isto izvještajno razdoblje u 2019. godini. Zapošljavanjem novih djelatnika, povećali su se rashodi za plaće (AOP 151) (AOP 221), kao i kod troškova stručnog usavršavanja zaposlenika (AOP 162 i AOP 164) u odnosu na prethodnu godinu. Materijalni rashodi (AOP 160) koji se odnose na troškove materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, uredskog materijala i troškove sitnog inventara i namirnica za školsku kuhinju su umanjeni , a rashodi za usluge (AOP 174) koji se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, zdravstvene i laboratorijske usluge, računalne i intelektualne usluge i ostale usluge, su povećani u odnosu na izvještajno razdoblje u 2018. godini.

Računovodstvo: Ravnateljica:

Ivana Supanc Ljiljana Lepan Babić, prof.

**Broj RKP-a:** 44532

**Matični broj:** 02550563 ; **OIB:**2854662356 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Jelkovec, Dragana Plamenca 1, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR4023600001102098421

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

* AOP 019 – 4155,00 kn prema naputku Gradskog ureda za financije promjena u obujmu imovine dana pomoć u zaštitinoj i medicinskoj opremi

Računovodstvo Oš Jelkovec Ravnateljica Oš Jelkovec

Ivana Supanc Ljiljana Lepan Babić,prof.

**Broj RKP-a:** 44532

**Matični broj:** 02550563 ; **OIB:**2854662356 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Jelkovec, Dragana Plamenca 1, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR4023600001102098421

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

Osnovno obrazovanje - rashodi za temeljnu funkciju AOP 113 iznose 17.082,18 kn, gdje je vrlo blizu iznosu kao i prošle godine. Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na prehranu učenika i iznose 557 782,00 kn gdje postoji znatno smanjenje u odnosu na 2019. godinu. zbog pandemije Corona virusa i zatvaranju škola.

Računovodstvo Oš Jelkovec Ravnateljica Oš Jelkovec

Ivana Supanc Ljiljana Lepan Babić,prof.

**Broj RKP-a:** 44532

**Matični broj:** 02550563 ; **OIB:**2854662356 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Jelkovec, Dragana Plamenca 1, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR4023600001102098421

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

Ukupna imovina jednaka je obvezama i vlastitim izvorima, te AOP 001 iznosi 18 928 508,00 kn i AOP 168 znosi 18 928 508,00 kuna.

Primjenjivane su stope ispravka vrijednosti prema Pravilniku o proračunu.

Financijska imovina iznosi 217 254 kuna:

* Novac na računu i blagajni AOP 064 63 414 ,00 kn
* Potraživanja za prihode poslovanja AOP 140 142 472,00 kn

Potraživanja za prihode poslovanja su se povećala u odnosu na 2019. godinu.

Izvanbilančni zapisi u 2020. godini 1 425 159,00 kn (AOP 245) odnose se na računala, tablete, projektore, školsku opremu, koji su dani Školi na korištenje i nisu naša imovina.

Računovodstvo Oš Jelkovec Ravnateljica Oš Jelkovec

Ivana Supanc Ljiljana Lepan Babić,prof.

**Broj RKP-a:** 44532

**Matični broj:** 02550563 ; **OIB:**2854662356 **Naziv i adresa obveznika:** Osnovna škola Jelkovec, Dragana Plamenca 1, Sesvete

**Oznaka razine:** 31

**Šifra djelatnosti, razdjel:** 8520

**Šifra županije/grada/općine:** 133 GRAD ZAGREB

**Žiro račun:** HR4023600001102098421

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 31.12.2020. (AOP 036) iznosi

18 139 475 kn.

* AOP 005 - potražni promet 31.12.2020. – promet bez početnog stanja, konta 231- obveze za plaće.
* AOP 006 - potražni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 232 - obveze za materijalne rashode.
* AOP 007 - potražni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 234 - obveze za financijske rashode.
* AOP 020 - dugovni promet 31.12.2020. - promet bez početnog stanja, konta 231 - podmirene obveze za plaće.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 973 820 kuna (AOP 090).

Računovodstvo: Ravnateljica:

Ivana Supanc Ljiljana Lepan Babić, prof.