

Naziv obveznika: Tehnička škola i prirodoslovna gimnazija Ruđera Boškovića

Adresa: Vukovarska cesta 209, Osijek

Šifra grada: 312

Broj RKP-a: 17675

Matični broj: 00302708

OIB: 43890802516

Oznaka razine: 31

Razdjel: 000

Šifra djelatnosti: 8532

Oznaka razdoblja: 2017-12

IBAN: HR5525000091102023345

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

1. siječnja 2017. do 31. prosinca 2017. g.

Tehnička škola i prirodoslovna gimnazija Ruđera Boškovića 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 IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Obrazac PR-RAS

Bilješka broj 1 – AOP 063 Na ovom AOP-u iskazane su tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Od MZO ostvareni su prihodi u iznosu 7.245.661,00 kn za brutto plaće zaposlenika, doprinose na plaće, materijalna prava zaposlenika i naknadu zbog neispunjene kvote zapošljavanja osoba s invaliditetom. 2.592,00 kn MZO je financiralo mentorstvo s pripravnikom Branke Biljan i Mirjane Kurbalić. NCVVO refundirao je putne troškove zaposlenika u iznosu 2.500,00 kn. AOO i ASOO financirale su troškove putovanja na državne smotre i natjecanja u iznosu 4.271,00 kn i 1.000,00 kn za Međuzupanijsko stručno vijeće za kemijsku tehnologiju.

Bilješka broj 2 – AOP 066 Tijekom prošle godine ostvareni su prihodi za projekt Inovativna škola za zelenu budućnost, a tijekom ove godine iskazani prihodi odnose se na putovanje prof. Jasne Sudarić u Norvešku na aktivnosti transnacionalne suradnje (TCA) programa Erasmus+ „KA101 – Consortium – newcomers“.

Bilješka broj 3 – AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi odnose se na prihode za povećane troškove obrazovanja u kozmetičkom usmjerenju, u skladu s odlukama Školskog odbora i Osječko-baranjske županije. Na ovom AOP-u su i prihodi za osiguranje učenika putem Jadranskog osiguranja d.d.

Bilješka broj 4 – AOP 126 Ostvareni su prihodi iznajmljivanjem prostora za školsku kantu i postavljanja panoa u iznosu 28.295,00 kn.

Bilješka broj 5 – AOP 128 Tekuće donacije odnose se na donacije poduzeća APP d.d. u iznosu 18.750,00 kn, Jadranskog osiguranja d.d. 2.000,00 kn. Učenici škole donirali su 15.320,00 kn za potrebe nabave knjiga za školsku knjižnicu, nabave opreme za nastavu TZK i nabavu papira i tonera za fotokopiranje za učenike.

Bilješka broj 6 – AOP 132 Nadležni proračun, Osječko-baranjska županija financirala je rashode poslovanja s 1.253.417,00 kn, Županijsko natjecanje iz kemije s 8.729,00 kn i pratnju učenika Teodora Bučana na maturalno putovanje u Španjolsku s 2963,00 kn.

Bilješka broj 7 – AOP 133 Nadležni proračun, Osječko-baranjska županija financirala je nabavku nefinancijske imovine: klima uređaja, knjiga, uredske i računalne opreme i kuhinje po mjeri u iznosu 88.520,00 kn.

Bilješka broj 8 – AOP 147 Učenici ekološkog usmjerenja osvojili su nagradu povodom obilježavanja Dana planeta Zemlja u iznosu 1.000,00 kn.

Bilješka broj 9 – AOP 160 i AOP 193 i AOP 221 U 2017. godini u odnosu na prethodnu godinu ostvareni su znatno manji materijalni i financijski rashodi. Razlog tome je provođenje projekta Inovativna škola za zelenu budućnost tijekom prvih 5 mjeseci 2016. godine.

Bilješka broj 10 – AOP 636 Iskazani manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu 9.216,00 kn je metodološki manjak, a nastaje zbog priznavanja prihoda za 12/2017. prema novčanom načelu tj. priznavanjem u 2018. godini.

BILJEŠKE UZ BILANCU – Obrazac BIL

Bilješka broj 11 - Proveden je ispravak vrijednosti imovine po zakonskim stopama prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu.

Bilješka broj 12 – AOP 233 Višak prihoda poslovanja AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine – ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu 145.064,00 kn, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 154.280,00 kn. Izvršena je obvezna korekcija rezultata s datumom 31.12.2017. godine za nefinancijsku imovinu financiranu od nadležnog proračuna, Osječko-baranjske županije u iznosu 88.520,00 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Obrazac – RAS funkcijski

Bilješka broj 13 – AOP 116 Iznos na AOP-u više srednjoškolsko obrazovanje 8.681.650,00 kn jednak je AOP-u 404 ukupnih rashoda u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima tj. Obrascu PR-RAS.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Obrazac P-VRIO

Bilješka broj 14 – AOP 021 Povećanje dugotrajne imovine, odnosi se na primitak računalne opreme od nadležnog proračuna, Osječko baranjske županije u iznosu 33.437,00 kn.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – Obrazac OBVEZE

Bilješka broj 15 – AOP 038 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 733.183,00 kn, a odnosi se na slijedeće obveze:

- obveze za zaposlene konto 231 – plaća i materijalna prava za zaposlene za 12/2017. u iznosu 600.750,00 kn(isplaćeno u siječnju 2018.)
- obveze za materijalne rashode konto 232 u iznosu 114.635,00 kn
- ostale tekuće obveze u iznosu 17.798,00 kn
(odnose se na nekompenzirana bolovanja na teret HZZO 6.125,00 kn, projekt Inovativna škola za zelenu budućnost 5.397,00 kn i projekt Erasmus+, Škola kakvu želimo 6.276,15 kn.)

KLASA: 400-02/18-01

URBROJ:2158/42-03-18-2

Osijek, 29. siječnja 2018.

Računovođa:
Nada Husnjak

Ravnateljica:
Vlasta Opačak, prof.