# BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

**od 1. 1. 2018. do 31. 12. 2018.**

**Naziv: Osnovna škola „Trstenik“**

Split, Dinka Šimunovića 22

RKP broj: 13375

OIB: 66197290696

Šifra škole: 17-126-011

Split, 31. siječnja 2018.god.

Obrazac PR-RAS ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2016. – 31.12.2018.

AOP 126 - u 2018. Većim su dijelom naplaćeni prihodi od pruženih usluga iz 2017. I tekuće 2018. Godine

AOP 128 – u 2018. Osnovana je školska zadruga i izvršene su uplate zadrugara

AOP 132 – u 2018. Grad je uplatio sredstva za refundaciju cijene udžbenika u iznosu od 472.207 kn

AOP 162 i AOP 163 – u 2018. bilo je putovanja kroz projekt Erasmus+ čega nije bilo u 2017.

AOP 175 – smanjen jer ove je godine otvorena nova škola, pa su učenici putnici iz naše škole prešli u novo otvorenu školu i taj trošak nemamo ove godine

AOP 192 – povećan zbog rada zadruge koja je osnovana u tekućoj godini

AOP 208 - povećane zbog provizije banke isplatu refundacije za udžbenike

AOP 254 – isplata refundacije za udžbenike

AOP 255 – povećan zbog uplate na ime projekta „Shema školskog voća“

AOP 282 – povećan zbog evidencije cijele uplate za projekt Erasmus na prihode škole, a troškovi će većim dijelom biti terećeni u 2019 u iznosu od 145.863 kn

AOP 361 – povećani za iznos novo nabavljene opreme većim dijelom za informatičku učionicu, što je rezultiralo većim iznosom na AOP 341, te na AOP 399

AOP 409 – većim dijelom u 2018 naplaćeni su obračunati prihodi

Obrazac BILANCA na dan 31.12.2018

AOP 014 - Nabavka nove opreme sa AOP- 015 i obračunata amortizacija za 2018. utjecali su na veliki index povećanja u 2018. godini u odnosu na 2017.

AOP 015 - U 2018. iz dodatnih ulaganja od Grada Splita i Ministarstva kupljena je nova oprema većinom za opremanje informatičke učionice u iznosu od 145.209 kn, a iz vlastitih sredstava na nabavu nove imovine utrošeno je 4.633 kn.

AOP 030 - U 2018. nabavljene su knjige u iznosu od 8.972 kn

AOP 065 – Novac na računu u banci je ostatak od uplate za projekt Erasmus, i to nepotrošenih sredstava u iznosu od 145.863 kn

AOP 080 – Provedena je temeljnica kompenzacije potraživanja i dugovanja za bolovanja koja se refundiraju između HZZO-a i Ministarstva

AOP 140 – Potraživanja su smanjena, jer su u 2018 većim dijelom naplaćena

AOP 239 – Provedena je temeljnica kompenzacije potraživanja i dugovanja za bolovanja koja se refundiraju između HZZO-a i Ministarstva

AOP 238 – Kupljena je nova oprema u 2018.

AOP 240 – Većim dijelom su naplaćeni u 2018.

AOP 250 – Razlika u odnosu na 2017. nastala je samo zato što ukupno potraživanje nije cijelo dospijelo, nego dospijevaju mjesečne rate, pa je veći dio iznosa sa AOP 250 prebačen na AOP 251

AOP 275 - Obveze za rashode poslovanje knjiže se na troškove tekuće godine, a plaćaju se u prvom mjesecu slijedeće godine, te priznaje prihod za te iznose, a ta su potraživanja bila veća početkom 2017. nego 2018.

Računovođa: Ravnateljica:

Anđela Ćosić Antonela Petrić