**OŠ «DOBRIŠA CESARIĆ»**

**NERETVANSKA 10**

**31000 OSIJEK**

**OIB: 34313454879**

**RKP: 09511**

**MB: 03013855**

**RAZINA: 31**

**ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520**

**RAZDJEL: 000**

**ŠIFRA GRADA/ŽUPANIJA: 312 / OSJEČKO-BARANJSKA**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

 **ZA RAZDOBLJE 1.1.2018. DO 31.12.2018.**

1. ***AOP 058 Tekuće pomoći od izvanpr. Korisnika*:** U prosincu 2018. godine HZZ Osijek uplatio je na račun škole plaću na godišnjoj razini za stručnu suradnicu psihologinju .
2. ***AOP 064 Tekuće pomoći pror. Korisnicima:*** Knjiži se prihod iz središnjeg

proračuna.

1. ***AOP 067 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava:*** Škola je ostvarila prihod od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju po projektu Školska shema voća i mlijeka.
2. ***AOP 111 Prihodi po posebnim propisima***: Knjiži se prihod za školsku kuhinju, natjecanje, produženi boravak, stručne ispite.
3. ***AOP 124 Prihod od prodaje proizvoda i robe:*** Tijekom 2018. godine ostvaren je prihod od iznajmljivanja školske dvorane i hola.
4. ***AOP 127 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna:***: Sastoje se od tekućih donacija: Zračna luka Osijek, Jadransko osiguranje d.d. Zagreb, Mlinar Zagreb, Orion tours Osijek, VB tours Osijek, Oratours Osijek, Friš d.o.o. Križevci te donacija nefinancijske imovine ( knjige, računala) subjekata izvan opće države.
5. ***AOP 131 Prihodi iz proračuna za financ. redovne djel. pror. korisnika:*** Sastoje se od prihoda iz gradskog proračuna*.*
6. ***AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene:*** Tijekom 2018. godine isplaćene su jubilarne nagrade, dar djeci, božićnica, pomoći, regres.
7. ***AOP 162 Službena putovanja:*** Tijekom 2018. godine izdano je 60 naloga za službeno putovanje od kojih se 1 odnosi na putovanje u inozemstvo.
8. ***AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika:*** Pogledati AOP 162
9. ***AOP 171 Sitni inventar:*** Nabavljeni su tanjuri, čaše i kalkulator.
10. ***AOP 173 Radna odjeća:*** Nabavljena je radna odjeća za kuharice i spremačice.
11. ***AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja***: Grad Osijek financirao je pregled vatrogasnih aparata, odčepljenje odvodne kanalizacije, čišćenje i kontrola dimnjaka, ispitivanje zaštitnih sustava, servis plinskog plamenika.
12. ***AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja***: Odnosi se na trošak objave natječaja za izbor ravnatelja u 2017. godini a u 2018. navedenog troška nije bilo.
13. ***AOP 181 Intelektualne i osobne usluge***: Tijekom 2018. godine isplaćena su sredstva po ugovorima o djelu (drugi dohodak-stručni ispit iz geografije ) i autorski honorar ( izrada školskog lista).
14. ***AOP 184 Naknade trošk. osobama izvan radnog odnosa***: U odnosu na prošlu godinu smanjen je broj osoba na SOR-u.
15. ***AOP 185 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja***: Škola je u obvezi uplaćivati kvotu zbog nezapošljavanja invalida.
16. ***AOP 188 Reprezentacija:*** Tijekom 2018. godine u školi je održano natjecanje u badmintonu te su povećani troškovi.
17. ***AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja***: AOP 188
18. ***AOP 304 Prihodi od prodaje građevinskih objekata:*** Temeljem Ugovora o obavljanju poslova evidentiranja i naplate sredstava od prodaje stanova Zavod za stanovanje d.o.o. Osijek 35 % uplaćenih obroka za otkup stana uplaćuje na žiro-račun škole.
19. ***AOP 341 Rashodi za nabavu nefinanc. imovine:*** Tijekom 2018. godine nabavljeni su projektori, klupe, stolice, katedre, hladnjak, računala, printeri, scaner te knjige .
20. ***AOP 635 Višak prihoda i primitaka***: Neutrošena sredstva odnose se na školsku kuhinju, produženi boravak, sredstva od prodaje stanova, vlastiti prihod, donacije, ŽSV, sred. HZZ za osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa kao i stručnog suradnika psihologa, mentorstvo. Sredstva će biti utrošena u narednom razdoblju prema Odluci o raspodjeli rezultata.

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

**ZA RAZDOBLJE 1.1.2018. DO 31.12.2018.**

1. *AOP 014 Postrojenja i oprema:* Tijekom izvještajnog razdoblja rashodovan je dio uredske opreme i namještaja (stolovi, klupe, stolice), računala, školski namještaj . Tijekom izvještajnog razdoblja nabavljen je školski namještaj, računala i računalna oprema, hladnjak . Evidentiran je i ispravak vrijednosti građevinskog objekta, postrojenja i opreme.
2. *AOP 049 Sitni inventar u uporabi:* Nabavljeni su: tanjuri, čaše i kalkulator. Evidentiran je i ispravak vrijednosti.
3. *AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja:* Potraživanja se odnose na korištenje usluga školske kuhinje i najam prostora.
4. Škola nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina.
5. Škola nema sudskih sporova u tijeku.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

 **ZA 1.1.2018. DO 31.12.2018.**

1. ***AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja***: 428.432,24

 AOP 090 **Stanje nedospjelih obveza**

* Konto 2312 naknada za bolov. Na teret HZZO 483,78
* Konto 231-239(bolov. Hzzo) 427.948,46

 **UKUPNO: 428.432,24**

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

 **ZA RAZDOBLJE 1.1.2018. DO 31.12.2018.**

**1. *AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine****:* Tijekom 2018. godine Grad Osijek je donirao školi knjige.

**BILJEŠKE O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

 **ZA RAZDOBLJE 1.1.2018. DO 31.12.2018.**

1. ***AOP 122 Dodatne usluge u obrazovanju***: Podatak se odnosi na školsku kuhinju i topli obrok u produženom boravku.

U Osijeku, 31. siječnja 2019. Ravnateljica:

 Jagoda Koščević, prof.

 Klasa:602-02/19-01

 Urbroj:2158/21-19-43