

Ministarstvo znanosti i obrazovanja  
Proračunski korisnik:  
**OSNOVNA ŠKOLA IVANA CANKARA**  
**ZAGREB , CANKAREVA 10**

Razina 31  
RKP: 14865  
MB: 3207803  
OIB:81002091960  
Šifarska oznaka 21-114 - 012  
IBAN:HR3323600001101421487  
Telefon:01/3702-048

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. - 31.12.2020.**

### **Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

#### **PRIHODI POSLOVANJA**

- 1. AOP- 064** su prihodi za plaće i ostale rashode zaposlenih , prihod za lutkarsku grupu „Stribor“ prema zamolbi za financijsku podršku voditeljice lutkarske grupe prof. Branke Rudman u iznosu od 15.000 kn , prihod za prehranu učenika u posebnom programu PSP –doma Dugave u iznosu od 16.146 kn , te prihodi ostalih potreba redovnog poslovanja.
- 2. AOP- 065** su prihodi za knjige za školsku knjižnicu u iznosu od 3.000 kn , te prihod za nabavu udžbenika za učenike.
- 3. AOP- 066** su prihodi od sredstava financijske potpore, koje nam je doznala Agencija za mobilnost i programe Europske unije za projekte Erasmus+ .
- 4. AOP- 111** su prihodi koji sadrže uplate za prehranu i produženi boravak učenika.
- 5. AOP- 124** su prihodi od najma učionica i školske športske dvorane.
- 6. AOP- 127** su prihodi od donacija poduzeća Friš za eko projekte sakupljanja malih baterija u iznosu od 1.932 kn , te od donacija Hrvatskog telekoma za tehničku kulturu.
- 7. AOP- 132** je prihod iz nadležnog proračuna – Grada Zagreba za financiranje plaća i svih ostalih rashoda zaposlenih u produženom boravku, te za zaposlene pomoćnike u nastavi preko projekta „Pomoćnici u nastavi kao potpora inkluzivnom obrazovanju faza III“ , prihodi za rad školskog odbora , prihod lutkarskoj grupi za razna gostovanja i ostale popratne troškove , student servisa , ugovora o djelu pomoćnika u nastavi , materijalnih troškova , energenata , sufinanciranja prehrane učenika, hitnih intervencija, radova , popravaka i sl. , nabavu radnih materijala za učenike , prijevoza učenika (ZET godišnje karte i sl.) , te prihodi svih ostalih potreba za financiranje rashoda redovnog poslovanja.
- 8. AOP- 133** je prihod iz nadležnog proračuna – Grada Zagreba za nabavu nefinancijske imovine.

## RASHODI POSLOVANJA

1. **AOP- 149** su redovni i ostali rashodi poslovanja za zaposlene i zaposlene preko projekta „Pomoćnici u nastavi kao potpora inkluzivnom obrazovanju faza III“.
2. **AOP- 161** su rashodi prijevoza djelatnika na posao i s posla te službena putovanja i stručna usavršavanja.
3. **AOP- 166** su rashodi za materijal i energiju za redovno poslovanje.
4. **AOP- 174** su rashodi za usluge redovnog poslovanja, od kojih većinu prijevoza djece (AOP-175) financira Grad Zagreb , te raznih intelektualnih usluga ,što se financiraju sredstvima škole odlukom ravnatelja: savjetovanja , unosa podataka u reg.ug. , izrada tehničke dokumentacije hidrantske mreže , izrade idejnog rješenja i dizajna učionice tehničke kulture , mjesečni rashodi za odvjjetničke usluge prema ugovoru u fiksnom mjesečnom iznosu od 3.125 kn , te ugovora o djelu i student servisa.
5. **AOP- 176** su rashodi za održavanje škole , te održavanja i popravci opreme, što dijelom financira Grad Zagreb , a dijelom sama škola odlukom ravnatelja.
6. **AOP- 184** su rashodi za plaćanje obveznih doprinosa za mirovinsko osiguranje , te prijevoz za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa , gdje je bila zaposlena jedna osoba preko mjera aktivne politike zapošljavanja Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.
7. **AOP- 185** su ostali rashodi poslovanja za školske testove, certifikate i sl. , a veći dio se odnosi na rad školskog odbora , te plaćanja novčane naknade zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom.
8. **AOP- 193** su ostali financijski rashodi koji se uglavnom odnose na rashode platnog prometa i od rashoda za zatezne kamate , te troškova opomena i sl.
9. **AOP- 255** su rashodi za nabavu radnih materijala za učenike.
10. **AOP -354** nabavljena je uredska oprema i namještaj , komunikacijska oprema (mobilni uređaji) , oprema za održavanje i zaštitu (kamera i vatrogasni aparat) , računala i računalna oprema (sredstva dobivena na kraju prošle godine od MZO-a , u iznosu od 23.094 kn , , dio sredstava dobiven od strane Gradskog ureda za obrazovanje u iznosu od 33.257 kn. , računala , printeri , uređaji za sekvencioniranje , sempliranje, pripremu za 3D tisak mobilna stanica-ormarići za tablete i sl.), uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene (sredstva dobivena na kraju prošle godine od MZO-a u iznosu od 14.853 kn , dio sredstava dobiven od strane Gradskog ureda za obrazovanje u iznosu od 205.807 kn , peć za keramiku , stroj za pranje posuđa , napa , električna parno konvekcijska peć , postolje za konvektomat) i sl. oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje (klima uređaji) , knjige za školsku knjižnicu i udžbenici financirani od MZO-a za učenike. Izvršena je izmjena podova u školskim učionicama koju je u potpunosti financirao Gradski ured za obrazovanje u iznosu od 729.020 kn , sukladno tome povećala se vrijednost objekta.
11. **AOP- 635** je višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju , proistekao od doznačenih sredstava za projekte Erasmus+.

## **OBRAZAC RAS -funkcijski**

1. **AOP – 113** su rashodi za redovno poslovanje , te rashodi za nabavu nefinancijske imovine.
2. **AOP – 122** su rashodi vezani za prehranu učenika.

## OBRAZAC BILANCA NA DAN 31.PROSINCA 2020.

1. AOP – 010 povećana je vrijednost poslovnih objekata zbog izmjene podova u školskim učionicama.
2. AOP – 014 povećana je vrijednost kupljene uredske opreme i namještaja , računala i računalne opreme , opreme za održavanje i zaštitu , uređaja , strojeva i opreme za ostale namjene.
3. AOP – 016 smanjena je vrijednost zbog rashodovanja te otpisa komunikacijske opreme i ulaganja u računalne programe .
4. AOP – 030 povećana je vrijednost knjiga u knjižnici koje su kupovane tijekom godine i udžbenika financiranih od MZO-a za učenike.
5. AOP – 049 povećana je vrijednost sitnog inventara
6. AOP – 081 su potraživanja za bolovanja preko 42 dana.
7. AOP – 141 su potraživanja za prihode od najma učionica i školske športske dvorane , te potraživanja za prehranu učenika i produženi boravak.
8. AOP – 164 sadrži obračunate , a ne isplaćene obveze za zaposlene za mjesec 12/20.

## OBRAZAC OBVEZE

1. AOP – 036 sadrži obračunate obveze za zaposlene s prijevozom za mjesec 12/20. u iznosu od 743.863 kn, obveze za bolovanja preko 42 dana , u iznosu od 23.987 kn s riznice i 0,00 kn sa plaća produženog boravka koje se dijelom financira Gradski ured , obveze za plaćanje novčane naknade zbog nezapošljavanja osobe s invaliditetom za mj.12/20 u iznosu od 1.625 kn , te račune dobavljača dospjelih obveza za plaćanja koja čekaju povrat troškova za energente i povrat troškova za nadzor radova od strane Gradskog ureda za obrazovanje u iznosu od 72.473 kn , račune dobavljača nedospjelih obveza u iznosu od 113.380 kn.


## OBRAZAC P-VRIO

1. AOP – 001 došlo je do povećanja vrijednosti imovine zbog izmjene podova i nabave zaštitnog mat. i medicinske opreme (koja je i potrošena u ovoj godini), od strane Gradskog ureda za financije u iznosu od 4.155 kn i smanjenja vrijednosti imovine zbog nemogućnosti i neisplativosti popravka mobilnih uređaja , pisača , prezentera , zastarjelosti računalnog programa.

U Zagrebu , 27.01.2021.



Odgovorna osoba:  
RAVNATELJ:

  
Boris Počuča , prof.

