



OSNOVNA ŠKOLA SRDOČI U RIJECI

HR-51000 RIJEKA, ANTE MODRUŠANA 33, tel.625-950; tel./fax: 625-797
e-mail: ossrdoci@skole.hinet.hr

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA ZA RAZDOBLJE I– XII 2020.

IMOVINA

Imovina, odnosno obveze i vlastiti izvori na dan 31.12.2020. godine iznose 4.968.497 kuna.

Vlastita imovina je u odnosu na prethodnu godinu povećana.

Smanjena je vrijednost nefinancijske imovine za 68.389 kn. Nabavljeno je nove opreme, sitnog inventara, knjiga za knjižnicu, udžbenika za učenike u iznosu od 340.875 kuna, a amortizacija i rashod sitnog inventara i opreme su za tekuće razdoblje iznosili 401.760 kuna.

Financijska imovina iznosi 1.176.091 kn. Povećana je za 241.504 kn, što je rezultat većeg stanja sredstava uplaćenih u proračun Grada Rijeke (Lokalnu Riznicu) iz kojih se podmiruju vlastite obveze. Potraživanja za shemu voća i mlijeka su u tijeku godine podmirena za 2019, ali kako se u školskoj godini 2020/2021 ranije krenulo sa aktivnosti potraživanja su u odnosu na prethodno razdoblje veća 73,9%.

Potraživanja iznose 112.313 kn. U odnosu na proteklu godinu su povećana jer u 2020. godini temeljem obavijesti MZO-a nije izvršena kompenzacija bolovanja na teret HZZO-a.

Potraživanja se odnose na popravak tableta 619,00 kn i bolovanja (MZO-109.975,00 KN I Grad-1.719,00 Odnose se na potraživanja od HZZO za bolovanja na teret HZZO.

Rashodi budućih razdoblja su povećani u odnosu na isto razdoblje prošle godine (povećanje koeficijenata za plaće), a odnose se na:

- plaće zaposlenika za 12/2020 (MZOS) 756.193 kn

Potraživanja za marendu, PB su manja u odnosu na prethodno razdoblje jer je tijekom 12. mjeseca 2020. dio učenika prešao na online nastavu, te nisu koristili usluge školske kuhinje.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Obveze su također povećane u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Došlo je do neznatnog povećanja obveza za zaposlene kao i obveze za materijalne rashode. Vlastiti izvori su smanjeni. Razlog povećanja je, jer Grad Rijeka, neredovito podmiruje obveze prema dobavljačima za školsku kuhinju iz uplaćenih sredstava u Proračun Lokalne riznice, kao i obveze prema dobavljačima iz decentraliziranih sredstava, a odnose se na materijalne rashode koji su proizašli iz redovne aktivnosti Škole.

Obveze prema MZO se odnose na bolovanja na teret HZZO u iznosu 109.975,00 kn i 609,00 kn prema Gradu.

Naplaćeni prihodi budućih razdoblja iznose 8.285 kn, a odnose se na uplaćeni PDV za Shemu školskog voća i mlijeka za šk.god. 2019/20.za povrat agenciji, te 2020/21.za podmirenje PDV-a po fakturama za navedenu školsku godinu.

U odnosu na prethodnu godinu, smanjeni su vlastiti izvori. Smanjen je poslovni fond što je obrazloženo u početku bilješki kod stanja nefinancijske imovine.


Manjak poslovanja tekuće godine za pokriće u narednom razdoblju iznosi 94.513 kn. Manjak je metodološki, radi priznavanja prihoda od strane Lokalne riznice u trenutku plaćanja obveza, odnosno u narednom razdoblju, te neplaćenih troškova učenika za prosinac 2020. koji će biti podmireni u 2021. godini.

Obračunati prihodi su u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjeni i iznose 106.354 kn.

U vanbilančnim zapisima evidentirana je oprema, dobivena na korištenje od CARNETA (prijenosna računala, tableti, LCD projektori, mrežni ormarići) tijekom 2019. i 2020. godine

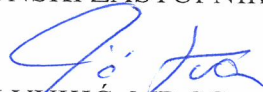
RIJEKA, 27.01.2021.

RAČUNOVOĐA:


ANIĆ LOREDANA



ZAKONSKI ZASTUPNIK:


IVAN YUKIĆ, MR.SC.