

NAZIV OBVEZNIKA: GLAZBENA ŠKOLA PREGRADA
POŠTANSKI BROJ: 49218
MJESTO: PREGRADA
ADRESA SJEDIŠTA: LJUDEVITA GAJA 34
ŽIRO RAČUN: HR4823600001101909709
MATIČNI BROJ: 02108186
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8532

RAZINA: 31
RAZDJEL: 0
RKP: 40826
ŠIFRA ŽUPANIJE: 2
ŠIFRA OPĆINE: 352
OIB: 35009920804

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE

OD 01.01. DO 31.12.2019.

ZBIRNI

OBRAZAC PR-RAS

1. AOP 001 – prihodi poslovanja u iznosu od 4.035.766,00 kuna, a sastoji se od:
 - AOP 064 - tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 3.263.149,00 kuna,
 - AOP 065- kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 2.246,00 kuna (pomoć MZO za nabavu knjiga i nota),
 - AOP 077 - prihodi od kamata za sredstva na računu u iznosu od 29,00 kuna,
 - AOP 111 – prihodi po posebnim propisima u iznosu od 297.230,00 kuna (sufinanciranje cijene usluge-participacije),
 - AOP 126 - prihodi od pruženih usluga-iznajmljeni instrumenti u iznosu od 23.590,00 kuna (povećanje od 130,1 % jer su u proteklom razdoblju nabavljeni glazbeni instrumenti koji su iznajmljeni učenicima),
 - AOP 131 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu od 449.522,00 kuna (iznos 446.522,00 kuna je prihod decentralizacije, a 3.000,00 kuna je prihod Županije-nagrada školama za postignute rezultate na natjecanjima),
 - AOP 132 – prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 443.348,00 kuna, (iznos 440.348,00 kuna je prihod decentralizacije za financiranje rashoda poslovanja, a 3.000,00 kuna je prihod Županije-nagrada školama za postignute rezultate na natjecanjima),
 - AOP 133 – prihodi iz nadležnog proračuna (decentralizacija) za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 6.174,00 kuna,

- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 3.263.149,00 kuna, utrošeno je za:
 - financiranje plaća i ostalih rashoda za zaposlene u iznosu 3.249.742,00 kuna,
 - financiranje rashoda za novčanu naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom u iznosu od 13.407,00,00 kuna, i

- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – decentralizirana sredstva u iznosu od 446.522,00 utrošeno je za:
 - prijevoz djelatnika na posao i s posla u iznosu od 335.827,00 kuna
 - za energiju u iznosu od 24.500,00 kuna,
 - za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 6.174,00 kuna
 - materijal i usluge za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 32.575,00 kuna,
 - ostali materijal i usluge (uredski mat., poštarina, komunalne usluge, usluge ažuriranja računalnih baza, telefon i dr.) u iznosu od 47.446,00,00 kuna,
- Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 297.230,00 kuna (sufinanciranje cijene usluge-participacije), koriste se za financiranje rashoda:
 - rashodi za sitni inventar
 - rashodi za usluge platnog prometa
 - rashodi za ugovore o djelu
 - ostali materijalni rashodi i rashodi za ostale usluge (troškovi službenog puta, seminari, kotizacije za natjecanje učenika, literatura, grafičke i tiskarske usluge, električna energija, usluge zaštite na radu i ostalo),
- Prihodi od pruženih usluga-iznajmljeni instrumenti u iznosu 23.590,00 kuna, koriste se za financiranje ugovora o djelu za održane radionice i seminare za učenike i ostale ugovore o djelu,

AOP 153 - plaće za prekovremeni rad u iznosu od 52.890,00 kuna, povećanje od 136,9 % (zbog zamjena za bolovanje i zbog većeg broja prekovremenih),

AOP 162 – službena putovanja u iznosu od 47.627,00 kuna povećanje 128,4% (zbog većeg broja sudjelovanja zaposlenika na stručnim usavršavanjima i sudjelovanja učenika na natjecanjima),

AOP 175 – usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 12.696,00 kuna, povećanje od 133,1%(zbog promjene telefonske tarife),

AOP 178- komunalne usluge u iznosu od 3.557,00, povećanje od 115,6 % (zbog toga jer je u ovom razdoblju izvršeno čišćenje i pražnjenje septičke jame),

AOP 180 – zdravstvene usluge u iznosu od 5.000,00 kuna, povećanje od 142,9 %, (zbog ostvarivanja prava zaposlenika na sistematski pregled),

AOP 181 – intelektualne i osobne usluge u iznosu od 17.740,00 kuna, povećanje od 127,1%(zbog povećanog broja ugovora o djelu za održavanje nastave za glazbeni razred),

AOP 183 – ostale usluge u iznosu od 16.396,00 kuna, povećanje od 142,8 % (grafičke i tiskarske usluge - izrada plakata za koncerte i ostala događanja),

AOP 192 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 10.670,00 kuna, povećanje od 152,2% (zbog novih certifikata za e računi i nabave novih zastava),

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 85.249,00 sastoje se od:

- ostala prava-ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja u iznosu od 11.546,00 kuna,
- rashoda za nabavu glazbene opreme u iznosu od 56.548,00 kuna (dvije flaute-bas i alt za potrebe orkestra, jedna harmonika i jedna violina polovinka),
- uredska oprema u iznosu od 7.804,00 kuna (stolno računalo i fotokopirni aparat za ured),
- oprema za ostale namjene u iznosu od 2.342,00 kune (fotokopirni aparat za potrebe učitelja u PO Kumrovec),
- knjige/note u iznosu od 7.009,00 kuna.

OBRAZAC BILANCA

AOP 001 - Imovina – u izvještajnom razdoblju nabavljena je glazbena oprema (dvije flautebas i alt za potrebe orkestra, jedna harmonika i jedna violina polovinka i ostala oprema (stolno računalo, 2 fotokopirna aparata, knjige za glazbeno teoretske predmete i note),

AOP 067 - Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka predviđen je za pokriće dijela materijalnih rashoda i usluga, energije, usluge za tekuće i investicijsko održavanje, ulaganje na tuđoj imovini radi prava korištenja, nabava glazbene i ostale opreme,

AOP 161 - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja su rashodi za zaposlene - plaća radnika za 12. mjesec (prosinac) koja se isplaćuje u 01. mjesecu (siječnju) slijedeće godine i ulazi u troškove buduće godine. Škola ima evidentiranih 12 troškova plaće u izvještajnom razdoblju,

AOP 233 - Višak prihoda poslovanja u iznosu od 438.989,00 kuna, i AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 76.828,00 kuna,
Propisana korekcija rezultata s datumom 31.12.2019. je izvršena za iznos prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 6.174,00 kuna i za iznos kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 2.246,00 kuna (pomoć MZO za nabavu knjiga i nota), a za preostali manjak prihoda od nefinancijske imovine raspodjela rezultata će se izvršiti nakon odluke o raspodjeli rezultata u sljedećem razdoblju.

Škola nema iskazane podatke u bilanci o dugoročnim i kratkoročnim kreditima i zajmovima te kamatama na kredite i zajmove.

OBRAZAC OBVEZE

AOP 036 – stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 291.386,00 kuna sastoji se:

- obveze za zaposlene - plaća radnika za 12. mjesec koja se isplaćuje u 01. mj.2020.,
- naknade zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom i
- ostalih tekućih obveza (računi za 12. mjesec - energija, komunalne usluge, voda i ostali rashodi) koji će biti plaćeni u 01. mj. 2020. godine.

Iznos obveza od 291.387,00 kuna su nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja.



Ravnateljica


Petra Tokić