REPUBLIKA HRVATSKA

Nadležno ministarstvo:**Ministarstvo** Razina : 31

**Znanosti i obrazovanja** RKDP: 08537

Matični broj: 03009564

šifarska oznaka: 8520

Razdjel : 0 žiro račun:

HR1923860021552003420

Proračunski korisnik:**OŠ „Prof. Blaž Mađer** „ OIB :88430503841

## **BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31.12.2021.**

1. Obvezne bilješke uz bilancu se ne prikazuju u tablicama s obzirom da ih nemamo iskazane u bilanci. -Dani zajmovi i primljene otplate

-Primljeni krediti i zajmovi te otplate

-Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

-Dospjele kamate na kredite i zajmove

1. AOP 002 – Nefinancijska imovina

-vrijednost građevinskih objekata, postrojenja i opreme se ispravlja po prosječnim godišnjim stopama, prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

-usporedbom sadašnje vrijednosti dolazimo do podatka da je povećanje nabavne vrijednosti, odnosno nabava nove imovine veća negoli ispravak vrijednosti.

U toku 2021. Godine imali smo nabavu knjiga u vrijednosti od 4.643,18 kuna, školskih udžbenika u vrijednosti od 69.202,95, a od opreme nabavili smo računala za 11.744,49 kn, radni stol za kuhinju 11.138,75kn. Prema zapisniku inventurne komisije na kraju godine izvršeno je rashodovanje osnovnih sredstava , stara, potrgana i zastarjela oprema koja se više ne koristi, u iznosu od 7.133,49 (stara računala i oprema) i udžbenici u iznosu od 39.780,66 i knjiga prema otpisu u iznosu od 20.486,60kn. Otpis, amortizacija je izvršen na kraju godine u iznosu od : oprema: 51.972,80, zgrade 41.904,34

1. AOP 064 – Novac u banci i blagajni-

Pošto više nemamo svoj račun, već pod račun u Županiji nemamo stanje žiro-računa na kraju godine, a isto tako nemamo više ni poslovanje preko blagajne pa nema salda blagajne na 31.12.2021. Na kraju godine stanje novčanih sredstava vidljivo je na podračunu na kontu 16721 u iznosu od 0,00 kn

1. AOP 081 – Ostala potraživanja

-ostala potraživanje-u 2021. godini, HZZO nije izvršio refundaciju za isplaćene naknade za bolovanje dulje od 42 dana pa se vidi potraživanje za bolovanje preko 42dana. Ostala su potraživanja za neplaćene račune za šk kuhinju od roditelja i od korištenja dvorane

1. AOP 154,155 –Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe-neplaćeni račun Unija Smith za papir, dvorana, kuhinja
2. AOP 161 - Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine-umanjena za otplaćeni iznos

koji otplaćuju Šarac Zdravka, Željko Franjo, i Šestak Višnjica-ukupno potraživanja kn 23.057,43

1. AOP 173 – obveza za neplaćene račune za 12-2021 koji su plaćeni u 2022. godini
2. AOP 182 – prikazana je obveza za manjak prihoda na žiro-računu koja će se vratiti na početku godine 2022.
3. AOP 245 manjak prihoda poslovanja = 110.713,00

Na kraju godine prikazan je manjak prihoda nad rashodima – računi knjiženi za 12-2021. veći su od sredstava koja su nam ostala neutrošena u 2021, pa je prikazan manjka prihoda, a nisu plaćeni ni svi računi za školsku kuhinju i dvoranu i od prodaje papira koji će biti plaćeni u 2022. godini pa će se manjak smanjiti u 2022.

1. Na AOP 254 još uvijek imamo knjiženo vanbilančno opremu koju smo dobili od Ministarstva, ali nije došla odluka o prijenosu prava vlasništva na školu.

Mjesto i datum : Novigrad Podravski, 27.1.2022.

Osoba za kontaktiranje: Zakonski predstavnik: Marina Borić Lidija Peroš, prof.

M.P.