

Naziv obveznika: OSNOVNA ŠKOLA IVANA FILIPOVIĆA

Sjedište obveznika: 31000 OSIJEK

Adresa sjedišta obveznika: KALNIČKA 48

Razina : 31

Broj RKP-a: 09554

Razdjel : 000

Matični broj: 03013936

Šifra djelatnosti prema NKD-u 2007.: 8520

OIB škole: 62987558119

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ

ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE

Prema uputama za izradu POLUGODIŠNJEG FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA ZA 2023. godinu, a koje su izrađene u skladu sa Okružnicom o sastavljanju i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. izradili smo i popunili obrasce polugodišnjeg financijskog izvještaja za 2023. godinu.

Izrada financijskih izvještaja propisana je Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, broj 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 28/17., i 112/18.) te prema čl. 12 Pravilnika i članku 7., sastavni dio financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika su Bilješke uz financijske izvještaje.

Obrazac polugodišnjih financijskih izvještaja za 2023. g. sastoji se od: Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na obrascu: PR-RAS i Izvještaj o obvezama na obrascu: OBVEZE te sastavni dio financijskih izvještaja su i Bilješke kao dopuna podataka.

Djelatnost osnovnog školstva ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, broj 87/08., 86/09., 92/10., 105/11. i 90/11.) i Zakona o ustanovama (Narodne novine, broj 76/93., 29/97., 47/99., 35/08).

Odgovorna osoba u Školi je ravnatelj Zlatko Kraljević, a vođenje računovodstva je povjereno Darii Rupčić.

Naziv obveznika: OSNOVNA ŠKOLA IVANA FILIPOVIĆA

Sjedište obveznika: 31000 OSIJEK

Adresa sjedišta obveznika: KALNIČKA 48

Razina : 31

Broj RKP-a: 09554

Razdjel : 000

Matični broj: 03013936

Šifra djelatnosti prema NKD-u 2007.: 8520

OIB škole: 62987558119

BILJEŠKE

UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ

ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023. GODINE

Prema uputama za izradu POLUGODIŠNJEG FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA ZA 2023. godinu, a koje su izrađene u skladu sa Okružnicom o sastavljanju i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. izradili smo i popunili obrasce polugodišnjeg financijskog izvještaja za 2023. godinu.

Izrada financijskih izvještaja propisana je Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, broj 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 28/17., i 112/18.) te prema čl. 12 Pravilnika i članku 7., sastavni dio financijskih izvještaja proračuna i proračunskih korisnika su Bilješke uz financijske izvještaje.

Obrazac polugodišnjih financijskih izvještaja za 2023. g. sastoji se od: Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na obrascu: PR-RAS i Izvještaj o obvezama na obrascu: OBVEZE te sastavni dio financijskih izvještaja su i Bilješke kao dopuna podataka.

Djelatnost osnovnog školstva ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, broj 87/08., 86/09., 92/10., 105/11. i 90/11.) i Zakona o ustanovama (Narodne novine, broj 76/93., 29/97., 47/99., 35/08).

Odgovorna osoba u Školi je ravnatelj Zlatko Kraljević, a vođenje računovodstva je povjereno Darii Rupčić.

Stanja utvrđena na dan 31. prosinca 2022. godine prenesena su kao početna stanja 1. siječnja 2023. godine. Preneseni rezultat poslovanja iznosi 24.492,95 Eur-a.

Ukupna imovina vrijednosno iskazana (0 i 1) je 570.605,06 Eur-a, obveze (2) 117.855,07 Eur-a, a vlastiti prihodi (9) su 463.865,70 Eur-a.

Ukupni dugovni saldo bilance (0,1,3,4) jednak je ukupno potražnom saldu (2,6,7,9) i iznosi 1.340.783,55 Eur-a.

U promatranom razdoblju nabavljeno je opreme u iznosu 511,51 Eur-a. (Projektor u iznosu 492,00 i knjige u iznosu 19,51)

Nenaplaćene račun za prikupljeni stari papir, za dvoranu, za produženi boravak (rn iz 6mj) očekujemo uplate u srpnju ove godine.

Škola je uključena u projekt ERASMUS+ mobilnost unutar KA2 PROJEKTA „Geoparks as an Educational Points“ u 9 mj 2020. g. te imamo knjižen prihod od AGENCIJE ZA MOBILNOST (prva uplata) u iznosu od 22.984,05 Eur-a. Troškova u 2020. g nije bilo. U 2021. godini iznose 2.452,40 Eur-a (Turska), a u 2022. godini 16.940,27 Eur-a, prema planu i sve vezano za provođenje aktivnosti mobilnosti učiteljica i djece. Ostalo je na raspolaganju za 2023. 3.582,19 Eur-a, koja su i potrošena u cijelosti u 2023. godini. Škola je od ove godine uključena u novi projekt, pa smo primili uplatu od 12.000,00 EUR-a (1. upl) iz Latvije za projekt ERASMUS+ project DIGITAL TRACE OF CULTURAL HERITAGE 2022-2-LT01-KA210-SCH-000093612.

Škola od kraja studenog 2022. godine ima pripravnika – pedagoga, HZZ je uplatio cjelokupni trošak za plaću u iznosu 14.398,71 Eur-a u 2022. godini. Za 2023 g. ostaje 14.235,09 k Eur-a za trošak plaće.

Na kraju izvještajnog razdoblja 30. 06.2023. godine rezultat poslovanja iznosi 13.377,24 Eur-a.

Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – Obrazac PR-RAS

Bilješka br. 1

Na poziciji 6323 nalaze se prihodi za PROJEKT ERASMUS (prva uplata) u iznosu 12.000,00 Eur-a

Bilješka br. 2

Na poziciji 6361 nalaze se prihodi iz proračuna od Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće, za jubilarne nagrade, prijevoz zaposlenika, pomoći, mentorstva i sl.

Bilješka br. 3

Na poziciji 6526 nalaze se prihodi za sufinanciranje cijene usluga – za školsku kuhinju i produženi boravak (uplate roditelja za produženi boravak, uplate Grada Osijeka za djecu koja se besplatno hrane u školskoj kuhinji koja su uključena u projekt “Školski obrok za sve”).

Bilješka br. 4

Na poziciji 6615 nalaze se prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti (Zadruga Ivančica), od prikupljanja starog papira i iznajmljivanja školske dvorane i učionica.

Bilješka br. 5

Na poziciji 6631 nalaze se donacije u ukupnom iznosu 1.062,00 Eur-a (Agencije).

Bilješka br. 6

Na poziciji 6711 nalaze se prihodi od Grada za materijalne troškove, energente, liječničke preglede, pedagošku dokumentaciju, inspekcijski nalaz i hitne intervencije, te prihod za projekt „OSigurajmo im JEdnaKost“ - plaća za pomoćnika u nastavi i plaća za učiteljice u produženom boravku. U produženom boravku radi pet zaposlenika na puno radno vrijeme. Pomoćnika u nastavi od rujna 2022. imamo četiri.

Škola je uključena u projekt "Školska shema" koju financira Grad, a odnosi se na voće i mliječne proizvode.

Bilješka br. 7

Na poziciji 31 nalaze se rashodi za zaposlenike naše škole, plaće i doprinosi, rashodi za plaće osoba uključenih u projekt „OSigurajmo im JEdnaKost“, i plaće za produženi boravak.

Bilješka br. 7

Na poziciji 32 nalaze se materijalni rashodi. Veći su u odnosu na prethodnu godinu jer smo imali troškove putovanja preko projekta Erasmus, školski psiholog se stručno usavršavao, testiranje zaposlenika na Covid, troškovi sudskih postupaka sa pristojbama (tužbe zaposlenika), a cijene materijala i usluga kao i energije su znatno porasle.

Bilješka br. 8

Na poziciji 34 nalaze se financijski rashodi, usluge platnog prometa i zatezne kamate zbog tužbi zaposlenika (oko 35 tužbi za sada).

Bilješka br. 9

Na poziciji 9661 nalaze se nenaplaćeni prihodi odnosno ispostavljeni računi čiju uplatu očekujemo u srpnju 2023. godine.

Ukupni prihodi poslovanja za razdoblje od 01.01. do 30.06. 2023. godine iznose 759.062,78 , a ukupni rashodi poslovanja iznose 770.178,49 Eur-a.

Rezultat poslovanja promatranog razdoblja iznosi 11.115,71 Eur-a u minusu. Preneseni višak iz ranijih godina iznosi 24.492,95 Eur-a, odnosno raspoloživa sredstva na dan 30. 06. 2023. godine iznose 13.377,24 Eur-a.

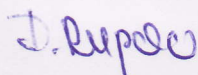
Bilješke uz izvještaj o obvezama – Obrazac OBVEZE

Stanje obveza na početku proračunske godine iznose 108.320,07 Eur-a i podmirene su u cijelosti. Na kraju izvještajnog razdoblja odnosno 30. 06. 2023. godine obveze iznose 117.855,07 kuna i nedospjele se obveze. Očekujemo podmirenje svih obveza u srpnju i kolovozu 2023. godine, kao i prihode za pokriće tih obveza. Od ukupnih obveza na plaće i prijevoz za 6 mj. 2023. godine odnosi se iznos od 107.583,44 Eur-a, na bolovanja 4.986,97 Eur-a, a iznos od 5.284,66 kuna su obveze prema dobavljačima (uglavnom računi za školsku kuhinju i produženi boravak izdani u lipnju).

U Osijeku, 10. 07. 2023. godine

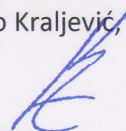
Voditelj računovodstva

Daria Rupčić, dipl.oec.



Ravnatelj

Zlatko Kraljević, prof.



M.P.
OSNOVNA ŠKOLA
IVANA FILIPOVIĆA
OSIJEK - KALNIČKA 48