



Javni vzgojno-izobraževalni zavod Osnovna šola Gorišnica
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Tel: 02 741 75 50, Gsm: 031 752 955, Fax: 02 741 75 62

Email: tajnistvo@osgorisnica.eu, Email: projekt1.osmbgo@guest.arnes.si

Matična številka: 5087023000, Davčna številka SI: 52630692, TRR: 012286030650698 UJP Slovenska Bistrica

LETNO POROČILO 2016

Gorišnica, 17. 2. 2017

ravnatelj šole:
Milan Šilak



POSLOVNO POROČILO 2016

1. SPLOŠNI DEL

Osnovna šola Gorišnica je oblikovana kot JVIZ OŠ Gorišnica. Šola je bila ustanovljena z Odlokom o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Osnovna šola Gorišnica dne 6. 3. 1997 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 41/2013) in Zakona o osnovni šoli (*Uradni list RS, št. 81/06, 102/07, 107/10, 87/11, 40/12-ZUJF, 63/13*), Zakona o vrtcih (*Uradni list RS, št. 100/05, 25/08, 98/2009-ZIUZGK, 36/10, 62/2010-ZUPJS, 94/2010-ZIU, 40/2012-ZUJF*), Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (*Uradni list RS, št. 16/07, 36/08, 58/09, 64/09, 65/09, 20/11, 40/2012-ZUJF, 57/2012-ZPCP-2D*) ter vseh zakonov, pravilnikov, pogodb in aktov, ki veljajo za delovanje osnovne šole in vrtcev.

Osnovna šola Gorišnica je registrirana za opravljanje naslednjih dejavnosti:

Osnovna dejavnost:

85.100 Predšolska vzgoja

85.200 Osnovnošolsko izobraževanje

Ostale dejavnosti:

- DE 22.110 Izdajanje knjig
- DE 22.120 Izdajanje časopisov
- DE 22.130 Izdajanje revij in periodike
- DE 22.140 Izdajanje posnetih nosilcev zvočnega zapisa
- DE 22.150 Drugo založništvo
- DE 22.220 Drugo tiskarstvo
- DE 22.240 Priprava za tisk
- DE 22.250 Druge dejavnosti povezane s tiskarstvom
- DE 22.310 Razmnoževanje zvočnih zapisov
- DE 22.320 Razmnoževanje video zapisov
- DE 22.330 Razmnoževanje računalniških zapisov
- G 52.488 Trgovina na drobno v drugih specializiranih prodajalnah
- G 52.500 Trgovina na drobno z rabljenim blagom
- G 52.610 Trgovina na drobno po pošti
- G 52.620 Trgovina na drobno na tržnicah in stojnicah
- H 55.239 Druge nastanitve za krajši čas
- H 55.510 Dejavnost menz
- H 55.520 Priprava in dostava hrane (catering)
- K 70.200 Dajanje lastnih nepremičnin v najem
- K 71.100 Dajanje avtomobilov v najem
- K 71.330 Dajanje pisarniške in računalniške opreme v najem
- K 71.340 Dajanje drugih strojev in opreme v najem
- K 71.401 Izposojanje športne opreme
- K 71.403 Izposojanje drugih predmetov široke porabe
- K 72.100 Svetovanje o računalniških napravah



- K 72.210 Razvoj in založba programskih paketov
- K 72.220 Oskrba z računalniškimi programi in svetovanje
- K 72.300 Obdelava podatkov
- K 72.400 Omrežne podatkovne storitve
- K 72.600 Druge računalniške dejavnosti
- K 74.851 Prevajanje
- K 74.852 Fotokopiranje in drugo razmnoževanje
- K 74.871 Prirejanje razstav, sejmov in kongresov
- M 80.101 Dejavnost vrtcev in predšolsko izobraževanje
- M 80.102 Osnovnošolsko splošno izobraževanje
- M 80.422 Drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
- 85.510 Izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje na področju športa in rekreacije
- 85.520 Izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje na področju kulture in umetnosti
- 85.590 Drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
- 85.600 Pomožne dejavnosti za izobraževanje
- O 92.310 Umetniško ustvarjanje in poustvarjanje
- O 92.320 Obratovanje objektov za kulturne prireditve
- O 92.330 Dejavnost sejmišč in zabaviščnih parkov
- O 92.340 Druge razvedrilne dejavnosti
- O 92.511 Dejavnost knjižnic
- O 92.610 Obratovanje športnih objektov
- O 92.623 Druge športne dejavnosti
- O 92.720 Druge dejavnosti za sprostitve

Dejavnosti zavoda štejejo kot javna služba, katerih izvajanje je v javnem interesu.

Letna delovna načrta OŠ Gorišnica in Vrtca Gorišnica sta temeljna dokumenta, s katerima so določeni obseg, vsebina in organizacija dela v šoli in v vrtcu za tekoče šolsko leto. Zasnovana sta tako, da se na osnovi izkušenj nadgrajujeta in dopolnjujeta. LDN načrtujeta konkretne naloge in cilje ter omogočata redno spremljanje vseh dejavnosti šole in vrtca. Z njima zagotavljamo sistematično uresničevanje programa življenja in dela v šoli in v vrtcu.

Šolo in vrtec upravljata ravnatelj in svet zavoda.

PRORAČUN

Proračun je številčno opredeljen plan za določeno časovno obdobje. Pomeni ključni finančni in operativni dokument. Vsebuje predvidene prihodke (finančne vire), predvidene odhodke, ki naj bi nastali za izvedbo posameznih programov v proračunskem letu. Proračun vsebuje tudi vsebinske obrazložitve zastavljenih programskih ciljev.

FINANČNI NAČRT POSREDNEGA UPORABNIKA OBČINSKEGA PRORAČUNA

Posredni uporabniki občinskih proračunov so javni zavodi, skladi in agencije, katerih ustanovitelj je občina. Iz občinskih proračunov se financirajo posredno, preko neposrednih

uporabnikov (občinske uprave). Ob pripravi občinskega proračuna in na podlagi izhodišč, ki veljajo za občinski proračun, morajo posredni uporabniki občinskega proračuna na podlagi 27. člena ZJF pripraviti predloge svojih finančnih načrtov.

CILJI FINANČNEGA NAČRTA ŠOLE IN VRTCA

Cilji zavoda niso formalne temveč stvarne narave, njihov temeljni cilj ni dobiček. Temeljni cilj zavodov je gospodarnost, torej poslovanje, pri katerem so odhodki pokriti s prihodki. Ker so programi predpisani, za njihovo izvajanje pa zagotovljena sredstva s strani MŠŠ in ustanovitelja, je naloga vodstva šole, da ravna s sredstvi skrajno racionalno in o poslovanju poroča odgovornim.

Članom sveta šole se predloži pregled prihodkov in odhodkov. Svet šole obravnava letno poročilo (poslovno in računovodsko poročilo) o poslovanju šole za vsako poslovno leto v zakonitem roku.

Skladno z Zakonom o javnih naročilih izvajamo postopke javnih naročil. Merila izbire so najnižja cena.

Sprotno nadziranje notranjega nadzora je naloga ravnatelja.

OSNOVA ZA IZDELAVO FINANČNEGA NAČRTA

Kot osnova LFN nam služijo programi, katere izvajamo v okviru JVIZ OŠ Gorišnica:

1. sistemizacija delovnih mest;
2. osnovnošolski program popolne devetletke;
3. program vrtca;
4. plavalni tečajji, tabori, šole v naravi ter dnevi dejavnosti;
5. donatorstva in drugi viri.

DELOVANJE ZAVODA

Ustanoviteljica zavoda je Občina Gorišnica. Zavod izvaja dejavnost predšolske vzgoje, osnovnega izobraževanja splošnega tipa ter druge dejavnosti v skladu z aktom o ustanovitvi. Organizira dneve dejavnosti: kulturni, športni, tehniški in naravoslovni dnevi; plavalne tečaje (vrtec – 1 leto pred vstopom v šolo, 1., 2. razred), šolo v naravi (4. in 7. razred) in javne prireditve.

Vzgojno-izobraževalna dejavnost v vrtcu poteka v 9 skupinah, vključenih je 152 otrok.

Vzgojno-izobraževalna dejavnost v šoli poteka v 18 rednih oddelkih od 1. – 9. razreda; 1 oddelek jutranjega varstva in 2,88 oddelkov podaljšanega bivanja.

Javno veljavni vzgojno-izobraževalni program je sprejet na način in po postopku, določenim z zakonom. Šolo vodi ravnatelj, ki je pedagoški in poslovodni organ zavoda. Pri delu mu pomaga pomočnica ravnatelja, ki opravlja naloge, ki so opisane v aktu o sistemizaciji.



Razvijanje kvalitetnih medsebojnih odnosov

Sodelovanje med starši in vrtcem ter šolo poteka v obliki roditeljskih sestankov, govorilnih ur, učnih delavnic, kjer sodelujejo vzgojitelji/razredniki, otroci/učenci in njihovi starši, ter predavanj za starše, ki jih izvajajo svetovalna delavka, vzgojitelji/razredniki in zunanji strokovnjaki z vzgojnega področja.

Permanentno izobraževanje delavcev šole in vrtca

Vsi delavci vrtca in šole imajo možnost izobraževanja v skladu s kolektivno pogodbo (izobraževanja v okviru zavoda, študijska srečanja, izobraževanja v okviru kataloga stalnega strokovnega izpopolnjevanja strokovnih delavcev).

Nabava osnovnih sredstev in investicijsko vzdrževanje

Šola, športna dvorana in vrtec se vzdržujejo v skladu s finančnimi možnostmi s strani MIZŠ in ustanovitelja. 1. 9. 2010 je bil izdelan Razvojni načrt OŠ Gorišnica, ki zajema načrt investicij, investicijskega vzdrževanja in posodobitev za obdobje 2010-2016.

Redna vzdrževalna dela (opleski in manjša popravila) opravlja hišnik šole.

Prevozi učencev

Občina Gorišnica ima sklenjeno pogodbo s podjetjem Tajhman turizem d.o.o., za redne avtobusne prevoze. S prevozi je pokrit celoten šolski okoliš in se jih poslužujejo vsi učenci, razen stanujočih v Gorišnici.

Občina Gorišnica pokriva tudi stroške avtobusnih prevozov v celoti za plavalne tečaje, šole v naravi, potrebe pevskega zbora ter športna in druga tekmovanja na področni in državni ravni.

Za kritje stroškov avtobusnih prevozov za dneve dejavnosti, strokovne ekskurzije in podobno krije Občina Gorišnica 50% stroškov, razliko pa starši.

Varnost učencev

Vrtec in šola sodelujeta s Svetom za preventivo in vzgojo v cestnem prometu Občine Gorišnica in s Policijsko postajo Gorišnica. Za povezavo skrbi policist Marjan Vrtič.

Kadrovski pogoji

Vsi zaposleni v vrtcu in šoli izpolnjujejo izobrazbene pogoje za delovna mesta, ki jih zasedajo. Vrtec in šola omogočata opravljanje redne prakse v srednji šoli in redne prakse v času študija.



2. POSEBNI DEL

OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Šolsko leto 2015/2016 ocenjujemo kot zelo uspešno leto. V višji razred so napredovali vsi učenci kar pomeni 100% uspeh.

Predmetnik

Predmetnik in učni načrt sta bila v celoti realizirana. Učna snov je bila predelana, utrjena, preverjena in ocenjena. Vsi strokovni delavci so morali izdelati ob zaključku šolskega leta 2015/2016 podrobno analizo pedagoškega dela. Ugotovljeno je bilo, da realizacija opravljenih ur pouka ni nikjer nižja od 95%.

Druge dejavnosti

Realizirane so bile vse načrtovane dejavnosti v vrtcu in šoli (plavalni tečaji, šola v naravi, dnevi dejavnosti, zaključne strokovne ekskurzije).

Prireditve

Vzgojiteljice v vrtcu in učiteljice v šoli so organizirali v teku celotnega leta več delavnic, v katere so bili vključeni tako otroci/učenci in njihovi starši. V večnamenski dvorani so bile pripravljene 4 kulturne prireditve ob državnih praznikih, namenjene širši javnosti, ostale v občinski kulturni dvorani:

Dodatni in dopolnilni pouk

Učencem z učnimi težavami so namenjene ure dopolnilnega pouka. Učencem, ki zmorejo več in se pripravljajo na tekmovanja iz znanja, so namenjene ure dodatnega pouka. Načrtovanih in realiziranih je več ur dodatnega kot dopolnilnega pouka.

Učenci z učnimi, vedenjskimi in drugimi težavami

Na predlog razrednika se za te učence izdelata individualni načrt v sodelovanju s šolsko svetovalno delavko, vključujemo pa tudi druge strokovnjake: specialni pedagog, socialni pedagog, logoped, pedopsihiater, Center za mentalno zdravje, Center za socialno delo.

Učenci z odločbami o usmeritvi

Evidenco ODLOČB o izobraževalnem programu s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo vodi svetovalna delavka šole. Ure pouka so plačane po realizaciji, opravljajo pa jih: specialna pedagoginja, svetovalna delavka, razredniki v prvi in drugi triadi ter predmetni učitelji: slovenščina, matematika, angleščina, fizika, kemija.



Interesne dejavnosti

Šola je izvajala vse interesne dejavnosti, navedene v Letnem delovnem načrtu za šolsko leto 2014/2015. Število ur interesnih dejavnosti je izračunano glede na število oddelkov, med interesne dejavnosti pa se prištevajo vaje otroškega in mladinskega pevskega zbora ter kolesarski izpiti v 5. razredih.

Sodelovanje s starši

Starši sodelujejo z vrtcem in s šolo preko govorilnih ur in roditeljskih sestankov, delavnic, predavanj, prireditev. Vse skupine v vrtcu in vsak oddelek ima predstavnika v svetu staršev vrtca in šole.

Zaupanje staršev do vrtca in šole nam daje motivacijo za nadaljnje delo. Želimo si konstruktivne kritike s strani staršev.

RAČUNOVODSKO POROČILO

Vsebino letnih poročil za proračun in proračunske uporabnike določa 20. do 29. člen Zakona o računovodstvu (Ur. RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C) in 96. in 98. člen Zakona o javnih financah (Ur. RS, št. 11/11, 14-13-popr, 101/13, 55-15-ZFisP in 96/15-ZIPRS1617). Vsebino, členitev in obliko sestavnih delov letnega poročila za proračun in proračunske uporabnike je predpisal minister za finance s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10, 104/10, 104/11 in 86/16).

V skladu z veljavnimi predpisi vsebuje letno poročilo 2016

- Poslovno poročilo
- Računovodsko poročilo

Računovodsko poročilo obsega:

- BILANCO STANJA z obveznimi prilogami

- Pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

- IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV z obveznimi prilogami:

- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti,
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov,

- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

POJASNILA k obema računovodskima izkazoma.

Vsebino razkritij določa 26. člen Pravilnika o sestavljanju letnih poročil.

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporabljajo:

- Zakon o računovodstvu;
- Zakon o javnih financah;
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava;
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava;
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu;
- Navodilo o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev;
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter Slovenski računovodski standardi.

V računovodskih poročilih so pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi.

Osnovna šola Gorišnica predloži letno poročilo do zadnjega dne v februarju tekočega leta za preteklo leto na:

- Svet zavoda OŠ Gorišnica
- Občino Gorišnica
- AJPES
- Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport,
- Finančni upravi RS (preko portala AJPES)

POJASNILA K RAČUNOVODSKEMU IZKAZU BILANCA STANJA 2016

Bilanca stanja je računovodski izkaz, v katerem je prikazano stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov na koncu poslovnega leta. Sestavi se na osnovi glavne knjige (bruto bilance), ki je temeljna oz. sintetična poslovna knjiga.

OŠ Gorišnica ima premoženje, ki ga sestavljajo:

- Sredstva v upravljanju,
- kratkoročna sredstva in terjatve,
- kratkoročne obveznosti,
- lastni viri.

A/Sredstva v upravljanju – AOP 001 v znesku 2.646,001,24 EUR

To so sredstva šole, prejeta v upravljanje in jih sestavljajo naslednje knjižne vrednosti (neodpisane):

- licence za rač. programe in dr. mat. pravice s sedanjo vrednostjo	10.846,01EUR
- zemljišče s sedanjo vrednostjo	5.897,22EUR
- zgradbe s sedanjo vrednostjo	2.582.405,96EUR
- oprema s sedanjo vrednostjo	46.852,05EUR

JZ OŠ Gorišnica je v letu 2016 nabavila dolgoročna sredstva (licenčni program za evidentiranje delovnega časa, razna oprema, računalniki) v vrednosti 34.708,96EUR.

Šola poseduje tudi sredstva drobnega inventarja v vrednosti 98.109,37EUR, v 2016 smo povečali vrednost DI za nove nakupe v vrednosti 6.145,47EUR, ob nabavi DI v celoti odpišemo.

Vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v 2016 se je v primerjavi z letom 2015 znižala 3,86%.

OŠ Gorišnica izkazuje v poslovnih knjigah na dan 31.12.2016 naslednja dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Tabela 1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Skupina kontov	naziv	Bilanca na dan 31.12.2016
00	Neopredmetena sredstva	20.650,49
01	Popravek vrednosti neop. sredstev	-9.804,48
02	Nepremičnine	3.687.351,38
03	Popravek vrednosti nepremič.	- 1.099.048,20
04	Oprema, DI	344.110,60
05	Popravek vrednosti opreme	- 297.258,55
sv	Dolgoročna sredstva in sred. v upravljanju	2.646.001,24

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju predstavljajo 91,30% celotne aktive izkazane v bilanci stanja na dan 31.12.2016. Dolgoročnim sredstvom in sredstvom v upravljanju smo obračunali amortizacijo po stopnjah, ki so predpisane v Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (UI.RS, št 45/05, 138/06, 120/07, 48/09,112/09,58/10) in jih knjižili v dobro Popravkov vrednosti teh sredstev in v večini v breme sredstev v upravljanju. Skupno obračunana amortizacija za leto 2016 znaša 132.932,15EUR. Amortizacijo v znesku 120.610,03 EUR smo prenesli na sredstva v upravljanju(zmanjšanje), na MIZŠ v znesku 495,63EUR, znesek 11.826,49EUR je amortizacija ostala na kontu 46 kot strošek amortizacije lastnih sredstev.

Tabela 2: Pregled dolgoročnih sredstev na dan 31.12. 2016 po nabavni, odpisani in neodpisani vrednosti s stopnjo odpisanosti (v EUR).

Zap. Št.	Vrsta sredstva	dolg.	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Neodpisana vrednost	Odpisana vrednost
1	2		3	4	5	6=4:3x100
	Ime dolg. Sred.	znesek	znesek	znesek	indeks	
1	zemljišča	5.897		5.897	0	
2.	Gradbeni objekti	3.681.454,16	1.099.048,20	2.582.405,96	29,86	
3.	Premož. pravice	20.650,49	9.804,48	10.846,01	47,48	
4.	oprema	344.110,60	297.258,55	46.852,05	86,39	

Iz tabele je razvidna stopnja amortiziranosti dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju. Komisija za popis neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je predlagala izločitev osnovnih sredstev, ki so bila uničena. Nabavna vrednost navedenih sredstev je 1.242,02EUR. Sredstva smo izločili iz uporabe.

B/Kratkoročna sredstva –AOP 012 v znesku 252.115,91EUR

Med kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve so razvrščena:

- Denarna sredstva na transakcijskem računu na dan 31.12. 2016; Osnovna šola Gorišnica je zadnji dan v letu 2016 razpolagala s sredstvi na računu v višini 6.449,09EUR, račun je odprt pri Banki Slovenija-UJP Slovenska Bistrica in denarna sredstva v blagajni v znesku 0,00EUR.

- Kratkoročne terjatve na dan 31.12. 2016 v znesku 245.666,82EUR predstavljajo:

- terjatve do kupcev (najemnin)-ostali 1.194,66EUR
- terjatve do kupcev (oskrbnina otrok) 23.052,41EUR
- terjatve do kupcev (prehrana učencev) 9.585,28EUR
- oslabitev vrednosti terjatev do kupcev (malica, oskrbnina) 3.570,73EUR
- kratkoročni predujmi 972,90EUR
- terjatve do MIZŠ (plače dec 16) 101.364,81EUR
- terjatve MIZŠ(oskrbnina 2 otrok) 3.262,93UR
- terjatve MIZŠ (subv. prehrana učencev) 4.302,71EUR
- terjatve do občine ustanov.(oskrbnine, plače, stroški..) 79.963,29EUR
- terjatve do drugih občin (oskrbnine) 8.057,92EUR
- terjatve Projekt zdrav življenjski slog 1.190,70EUR
- terjatve do ZZZS(bolniške) 8.233,48EUR
- kratkoročno odloženi odhodki (Shema sadja) 915,00EUR



Kratkoročne terjatve do kupcev (sk.K.12)

izhajajo iz najemnin (Sodexo), avtomata za kavo, zbiranje starega papirja, v znesku 1.194,66EUR. Ročnost zapadlosti terjatev je:

- nezapadle	816,66EUR
- terjatve od 30 do 90 dni	378,00EUR

Terjatve do kupcev za oskrbnine v znesku 23.052,41EUR. Ročnost zapadlosti terjatev je:

- nezapadle	16.820,16EUR
-terjatve od 30 do 90 dni	3.990,11EUR
-terjatve nad 90 dni	2.242,14EUR

Terjatve do kupcev za prehrano učencev in ostale dodatne programe v znesku 9.585,28EUR

- nezapadle	7.427,66EUR
-terjatve od 30 do 90 dni	1.468,75EUR
-terjatve nad 90 dni	688,87EUR

Pri kratkoročnih terjativah do kupcev se trudimo za redno izterjavo dolgov. Redno pošiljamo opomine in vlagamo izvršbe na sodišče, kar za nas opravlja družba za upravljanje s terjativami Fin-asist Maribor v sodelovanju z Zavarovalnico ARAG, s katero imamo sklenjeno pogodbo o sodelovanju. Terjatve, ki imajo ročnost zapadlosti čez 90 dni smo že dali v izvršbo.

V 2016 smo odpisali terjatve v višini 744,24EUR, od tega za oskrbnino v vrednosti 0EUR, malice za učence v vrednosti 744,24EUR, saj smo s sodišča prejeli sklepe o neizterljivosti dolga, ker dolžniki več kot eno leto niso imeli priliva na transakcijski račun.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (sk.K.14)

so izkazane v višini 198.142,36EUR, od tega

- terjatve do MIZŠ 110.121,15EUR, poravnane 3.1.2017
- terjatve do občinskega proračuna v znesku 79.963,29EUR, poravnane 3.1.2017
- terjatve do drugih občin za oskrbnine v znesku 8.057,92 EUR

Ostale kratkoročne terjatve (sk.K.17)

so izkazane v višini 8.233,48EUR, terjatev do ZZZS

Aktivne časovne razmejitev (sk.K.19)

so izkazane v višini 915,00EUR, to so odhodki sheme šolskega sadja,

Celotna aktiva bilance stanja je 2.898.116,00EUR in je za 3,95% nižja kot v letu 2015.

C/zaloge-AOP 023 v znesku 0,00EUR

Šola nima zalog.



D/Krat. obveznosti in pas. čas. razm. –AOP034 V ZNESKU 217.659,93EUR

Kratkoročne obveznosti delimo na:

- kratkoročne obveznosti za predujme	74,02EUR
- kratkoročne obveznosti do zaposlenih	130.425,16EUR
• Plače in nadomestilo plač dec 2016	80.720,04EUR
• Obveznosti za prispevke plač	27.127,12EUR
• Obveznosti za davke plače	14.669,92EUR
• Druge kratkoročne obvez. do del.	7.908,08EUR
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	45.714,80EUR
- kratkoročne obveznosti za dajatve	21.021,21EUR
- krat. obvezn. do uporabnikov enotnega kont. nač.	7.684,39EUR
-pasivne časovne razmejitev	12.740,35EUR

Kratkoročne obveznosti so se s primerjavo z letom 2015 zmanjšale za 4,00%.

Največji delež obveznosti predstavljajo obveznosti do zaposlenih, 59,93% vseh obveznosti. To je obveznost za decembarske plače 2016, ki so bile izplačane 3.1.2017.

Na dan 31.12.2016 smo imeli obveznosti do dobaviteljev v znesku 45.714,80EUR in predstavljajo 21,01% vseh obveznosti. Obveznosti zapadejo v mesecu januarju 2017. Naporavnanih obveznosti nimamo, obveznosti plačujemo v roku 30 dni od prejema računa.

Na kontu 23 izkazujemo obveznost iz poslovanja za plačilo davkov in prispevkov do države, ki se poravnajo ob izplačilu plače, sem sodijo tudi obveznosti za KAD premijo in prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov.

Na dan 31.12.2016 smo imeli tudi obveznosti do neposrednih uporabnikov enotnega kontnega načrta v znesku 7.684,39 EUR, ki se prav tako poravnajo roku 30 dni od prejema. To so obveznosti do občine, ministrstva in zavodov

Na pasivnih časovnih razmejitvah vodimo kratkoročne odložene prihodke, ki smo jih prejeli v letu 2016, strošek pa bo nastal v letu 2017

- sredstva prejeta iz MIZŠ za šolo v naravi v znesku 2.298,40€, za subvencionirano šolo v naravi v znesku 813,63€, za spremljevalce ekskurzije v znesku 312,00€, dodatek za ekskurzije v znesku 521,33€, zdravstveni pregled delavcev 782,48€.

- šolski sklad nerazporejene donacije v višini 1.662,23€,

- Zbran starega papirja v letu 2016 v znesku 237,46€, ki se porabi za ekskurzije učencev

- kratkoročni odloženi prihodki vrtec 1.657,62€

- in druge pasivne razmejitve kot so akontacija šola v naravi, tabor, kjer starši plačajo del obveznosti v naprej v znesku 3.521,00€ in Zavod Planica v znesku 934,20€

E/Lastni viri –AOP044 v znesku 2.680.457,33EUR

Lastni viri predstavljajo obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v višini 2.677.123,97EUR, ki je sestavljen iz obveznosti za prejeta sredstva iz MIZŠ v višini 495,62EUR in obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje od občine v vrednosti 2.676.628,35EUR. Lastni vir se poveča tudi za presežek nad odhodki v višini 3.333,25EUR,



ki je sestavljen iz presežka iz prejšnjih let v višini 3.080,65EUR in presežka za leto 2016 v višini 252,60EUR).

Računovodenje obveznosti do lastnikov sredstev v upravljanju urejajo Slovenski računovodski standardi (SRS 36,3 do 36,10) in Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (U.I.RS 54/02,117/02,58/03,134/03,34/04,75/04,117/04,14/04,117/05,138/06,120/07,124/08,112/09,104/11).

Zavod spremlja in izkazuje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena sredstva v skladu z 68. členom Pravilnika o enotnem kontnem načrtu.

OŠ Gorišnica je v svojih poslovnih knjigah uskladila obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje z ustanoviteljico Občino Gorišnica.

POJASNILA K RAČUNOVODSKEMU IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2016

V skladu z zakonom o računovodstvu se prihodki in odhodki določenih uporabnikov, med katere se na podlagi Uredbe o določitvi posrednih in neposrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov razvršča tudi Osnovna šola Gorišnica, priznavajo v skladu z računovodskim načelom nastanka poslovnega dogodka. To po določbi 16. člena Odredbe o merjenju in razčlenjevanju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava pomeni, da določeni uporabniki ugotavljajo in razčlenjujejo prihodke in odhodke v skladu z računovodskimi standardi, ki veljajo za nepridobitne organizacije in niso v nasprotju z Zakonom o računovodstvu. Izkaz prihodkov in odhodkov zavoda za obdobje od 01.01. 2016 do 31.12. 2016 izkazuje, v skladu z zgoraj omenjenim zakonom in odredbo, vse prihodke in odhodke, ki so nastali ob izpolnjevanju pogojev v koledarskem letu 2016.

PRIHODKI

A/Prihodki od poslovanja –AOP-860 v znesku 2.349.832,87 EUR

To je skupna vrednost prihodkov, ki smo jih prejeli za izvajanje dejavnosti

- MIZŠ	1.396.558,46 EUR
- druga ministrstva	2.437,49 EUR
- občina ustanoviteljica	553.123,92 EUR
- druge občine neustanoviteljice	77.192,87 EUR
- starši vrtec	186.261,39 EUR
- starši šola	85.358,07 EUR
- drugi uporabniki	33.266,97 EUR
- donacije	4.112,80 EUR
- projekti	11.520,90 EUR

B/Finančni prihodki AOP 865v znesku 317,65EUR

To so obresti izterjani od tožb



C/Drugi prihodki –AOP 866 v znesku 44.787,02 EUR

To so sredstva odškodnine zavarovalnice Maribor, saj smo v letu 2016 imeli škodni primer – vihar razkril severni del šole.

Č/Prevrednotovalni poslovni prihodki v znesku 104,75 EUR

To so izterjane že odpisane terjatve

D/Celotni prihodki AOP 870 v znesku 2.395.042,29EUR

Celotni prihodki sov primerjavi z letom 2015 zvišali za 8,31%. Povečanje je nastalo zaradi sprostitve napredovanj in s tem višjega nakazila s strani MIZŠ, prav tako smo v primerjavi z letom 2015 imeli celo leto 9-oddelčni vrtec.

ODHODKI

Odhodki obračunskega obdobja so tisti znesek stroškov nastalih v obračunskem obdobju ter drugih stroškov, ki v skladu s sprejetimi računovodskimi pravili o vštevanju stroškov med odhodke obračunskega obdobja vplivajo na poslovni izid obračunskega obdobja.

E/Stroški blaga, materiala in storitev AOP 871 v znesku 594.007,08EUR

Med stroške materiala uvrščamo: stroške pisarniškega materiala, čiščenja, splošni material za pouk in vrtec, tiskovine, mat. za izvajanje dejavnosti, električne energije, kurjave, odpisi DI, didaktični pripomočki, nabava knjig, učbeniški sklad, drugi stroški materiala v skupni vrednosti 132.741,75EUR

Med stroške storitev vključujemo: storitve telefona, pošte, kuhinje, varovanja zgradb, ekskurzij, tekmovanj učencev, dodatno strokovno pomoč, plavalnega tečaja, športni, naravoslovni dnevi, tekoče vzdrževanje objektov, zavarovalnih premij, skupaj v letu 2016 v znesku 461.265,33EUR

F/Stroški dela – AOP 875 v znesku 1.781.567,43EUR

So stroški bruto plač in nadomestil, prispevkov delodajalca, stroški prevoza na delo, prehrane na delu, regres za letni dopust, jubilejne, KAD premije.

G/Amortizacija-AOP 879 v znesku 11.826 EUR

Skupna vrednost obračunane amortizacije neopredmetenih sredstev, nepremičnin, opreme in drugih opredmetenih sredstev znaša 132.932 EUR, v znesku 121.106 EUR smo jo knjižili oziroma pokrili v breme konta 980 – obveznosti za sredstva dana v upravljanje. Odpis DI (100% ob nabavi) znaša 5.052,52EUR, pokrito v breme konta 980. Nabava ostalega DI v vrednosti 1.092,95EUR smo pokrili iz drugih virov.

J/Ostali drugi stroški –AOP 881 v znesku 6.642,12EUR

Tu so zajeti stroški za pokrivanje prispevka za vzpodbujanje zaposlovanje invalidov, prispevki praktikantov.

K/Finančni odhodki – AOP 882 v znesku 0,00EUR



L/Drugi odhodki - AOP 883 v znesku 2EUR

Znesek izravnava in drugih izrednih odhodkov.

M/Prevrednotovalni poslovni odhodki – AOP 884 v znesku 744EUR

Zaradi neizterljivosti dolga so se terjatve na podlagi inventurne komisije prenesle med stroške

L/Celotni odhodki – AOP 887 v znesku 2.394.789,69EUR

Celotni odhodki so se v primerjavi z letom 2015 povečali za 7,67%, enako kot prihodki.

0/Presežek prihodkov – AOP 888 v znesku 252,60EUR

To je presežek prihodkov tekočega obdobja.

Razkritje izkaza PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 1.1.2016 do 31.12.2016

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v preteklem obračunskem obdobju. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo denarnega toka, kar pomeni, da je poslovni dogodek nastal in da je prišlo do prejema ali izplačila denarja.

Prihodki so razčlenjeni v skladu z zakonom o računovodstvu ter z enotnim kontnim načrtom za proračun, proračunske porabnike in druge osebe javnega prava. Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so razčlenjeni :

- prihodke za izvajanje javne službe,
- prihodke od prodaje blaga in storitev ter na
- odhodke zaradi izvajanja javne službe
- odhodke zaradi prodaje blaga in storitev na trgu.

Prihodki nastali po načelu denarnega toka v letu 2016 znašajo 2.385.096,81,00EUR in sicer 2.355.593,00EUR za izvajanje javne službe ter 29.504,00EUR prihodki od prodaje blaga in storitev - tržna dejavnost.

Odhodki po načelu denarnega toka 2.385.557,18EUR, od tega za izvajanje javne službe v znesku 2.356.053,00EUR, razlika v znesku 29.504,00EUR se nanaša na odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev.

Za zagotavljanje podatkov o plačanih prihodkih in odhodkih v skladu z načeli, ki veljajo za proračun, izkazuje zavod evidenčne podatke o plačanih prihodkih in odhodkih na konti skupin 71,73,74, oziroma na kontih skupin 40 in 42.

OŠ Gorišnica je imela na dan 01.01.2016 na svojem transakcijskem računu začetni saldo v znesku 6.909,46EUR, k začetnemu saldo smo prišteli denarni tok prejemkov v letu 2016 v znesku 2.385.096,81EUR in odšteli odlive v znesku 2.385.557,18EUR in tako dobili končni saldo na TRR z dnem 31.12.2016 v znesku 6.449,09EUR, s katerim bomo razpolagali v letu 2017. V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka zavod izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v znesku 460,37EUR, torej razliko med začetnim in končnim stanjem TRR.

Razkritje izkaza **PRIHODKOV IN ODHODKOV** določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 1.1.2016 do 31.12.2016

OŠ Gorišnica je pripravila tudi razvid, kjer so prihodki in odhodki razvrščeni po vrstah dejavnosti, torej prihodki in odhodki, ki se nanašajo na izvajanje javne službe in dejavnosti prodaje proizvodov in storitev na trgu - tržna dejavnost.

V letu 2016 smo ustvarili za 2.365.489,00EUR prihodkov za izvajanje javne službe in za 29.553,00EUR prihodkov za izvajanje tržne dejavnosti. Tržna dejavnost v OŠ Gorišnica predstavlja samo 1,25% vseh prihodkov.

Odhodki za izvajanje javne službe znašajo 2.365.489,00EUR, za tržno dejavnost 29.553,00EUR.

Iz tega sledi, da smo za izvajanje javne službe ustvarili 252,00EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Skladno določilom Pravilnika o sestavljanju letnega poročila za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava OŠ Gorišnica izkazuje prihodke in odhodke v tem izkazu po načelu nastanka poslovnega dogodka.

Prihodke od tržne dejavnosti ustvarjamo z najemnino kuhinjskih in drugih prostorov, prodaje starega papirja, fakultativni jezik in drugi prihodki. Zaradi nizkega deleža tržne dejavnosti v vseh prihodkih smo za odhodke tržne dejavnosti upoštevali enak znesek delež tudi v odhodkih.

Razkritje izkaza **RAČUN FINANCIRANJA**

Zavod se v koledarskem letu 2016 ni zadolževal in ni imel odplačil kreditov.

Razkritje izkaz **RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

Prav tako kot račun financiranja tudi izkaz finančnih terjatev in naložb ne izkazuje nobenega prometa, saj zavod ne razpolaga z lastnimi sredstvi in nima in ne daje dolgoročnih posojil, ter ne more vlagati v kapitalne deleže.

ZAKLJUČEK:

Iz vseh navedenih podatkov in razkritij iz posameznih bilanc in prilog k bilancam je ugotoviti naslednje:

- zavod je v letu 2016 z javnimi sredstvi gospodaril racionalno in gospodarno,
- poslovno leto 2016 je zaključil s pozitivnim rezultatom - presežkom prihodkov nad odhodki v višini 252,60EUR,
- izplačila zaposlenim so se vršila v skladu s potrjeno sistemizacijo na podlagi kolektivne pogodbe in zakona o javnih uslužbencih ter zakona o sistemu plač v javnem sektorju kakor tudi podzakonskih predpisov- pravilnikov,



Javni vzgojno-izobraževalni zavod Osnovna šola Gorišnica
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Tel: 02 741 75 50, Gsm: 031 752 955, Fax: 02 741 75 62

Email: tajnistvo@osgorisnica.eu, Email: projekt1.osmbgo@guest.arnes.si

Matična številka: 5087023000, Davčna številka SI: 52630692, TRR: 012286030650698 UJP Slovenska Bistrica

- zavod je v letu 2016 izvajal javno službo predpisano za področje osnovnošolske dejavnosti in dejavnosti vrtcev.

Letno poročilo bo Svet zavoda obravnaval na svoji redni seji dne 9.3.2017.

Gorišnica, 17. 2. 2017

Poslovno poročilo pripravil:
Milan Šilak, ravnatelj šole



Računovodsko poročilo pripravila:
Zorli Sonja, računovodkinja

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2016 - 31.12.2016

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - določeni
Šifra prorač. upor.	65064
Šifra dejavnosti	85.200
Matična številka	5087023000
Ime poslovnega subjekta	OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Gorišnica 83, 2272 Gorišnica
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	Sonja Zorli
Telefonska številka osebe, odgovorne za sestavljanje bilance	02 7431117
Email kontaktne osebe	racunovodstvo@osgorisnica.eu
Vodja poslovnega subjekta	Milan Šilak
Kraj	Gorišnica

Obdobje poročanja	
od	1.1.2016
do	31.12.2016

Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA

Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra uporabnika:
65064

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	2.646.001	2.752.269
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	20.650	11.106
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	9.804	8.565
02	NEPREMIČNINE	004	3.687.351	3.687.351
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.099.048	988.605
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	344.111	322.746
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	297.259	271.764
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	252.115	265.021
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	6.449	6.909
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	37.403	35.383
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	973	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	198.142	218.171
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	8.233	3.844
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	915	714
	C) ZALOGE	023	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	2.898.116	3.017.290
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	217.659	227.804
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	74	192
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	130.425	125.315
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	45.715	47.786
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	21.021	19.777
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	7.684	6.121
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	12.740	28.613
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	2.680.457	2.789.486
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.677.125	2.786.407
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	3.332	3.079
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	2.898.116	3.017.290
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Gorišnica

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šilak

Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA

Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra uporabnika:
65064

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	2.385.097	2.222.241
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	2.355.593	2.204.661
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	2.063.241	1.931.841
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	1.397.923	1.326.292
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.397.923	1.326.292
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	654.054	567.818
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	627.083	534.052
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	26.971	33.766
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	0	4.576
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	4.576
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	11.264	33.155
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	11.264	33.155
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	292.352	272.820
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	268.533	266.346
del 7102	Prejete obresti	422	355	537

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	21.069	4.372
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	2.395	1.565
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	29.504	17.580
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	18.165	15.737
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	11.339	1.843
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	2.385.557	2.226.289
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	2.356.053	2.208.709
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	1.549.973	1.483.582
del 4000	Plače in dodatki	440	1.355.607	1.324.467
del 4001	Regres za letni dopust	441	50.925	31.616
del 4002	Povračila in nadomestila	442	84.258	85.435
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	37.167	35.639
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	814	474
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	21.202	5.951
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	229.483	221.138
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	123.696	118.027
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	99.212	96.609
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.117	1.010
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.397	1.346
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	4.061	4.146

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	544.697	473.850
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	312.140	310.264
del 4021	Posebni material in storitve	455	33.366	16.845
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	64.915	54.048
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	29.595	2.636
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	10.787	15.136
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	53.926	38.960
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	13.250	12.219
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	26.718	23.742
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	31.900	30.139
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	26.153	13.413
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	14.969
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	5.747	1.757
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	29.504	17.580
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	7.345
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	1.182
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	29.504	9.053

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	460	4.048

Kraj in datum oddaje

Gorišnica

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šilak

Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA

Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra uporabnika:
65064

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA	525	0	0

Kraj in datum oddaje

Gorišnica

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šlak



Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA

Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra uporabnika:
65064

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	0	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	460	4.048



Kraj in datum oddaje


Gorišnica

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šlak



Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA

Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra uporabnika:
65064

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	2.320.279	29.553
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.316.052	29.553
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	4.227	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	318	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	44.787	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	105	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	105	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	2.365.489	29.553
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	564.454	29.553
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	132.742	0
461	STROŠKI STORITEV	674	431.712	29.553
	F) STROŠKI DELA	675	1.781.569	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.395.361	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	225.746	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	160.462	0
462	G) AMORTIZACIJA	679	11.826	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	6.642	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	2	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	744	0



Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KOTOV	NAZIV PODSKUPINE KOTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	744	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	2.365.237	29.553
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	252	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	252	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

Gorišnica

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šilak



Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA

Šifra uporabnika:
65064

Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevednotenje zaradi oslavitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	3.930.698	1.203.905	26.420	0	0	0	127.252	2.625.961	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	11.106	8.564	9.544	0	0	0	1.240	10.846	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	5.897	0	0	0	0	0	0	5.897	0	0
E. Zgradbe	705	3.681.454	988.604	0	0	0	0	110.444	2.582.406	0	0
F. Oprema	706	232.241	206.737	16.876	0	0	0	15.568	26.812	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	90.505	65.027	6.389	0	0	0	11.826	20.041	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	90.505	65.027	6.389	0	0	0	11.826	20.041	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Kraj in datum oddaje


Gorišnica

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šilak





Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA
Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra uporabnika:
65064

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoj lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Gorišnica

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šifak



Ime uporabnika
OSNOVNA ŠOLA GORIŠNICA

Sedež uporabnika:
Gorišnica 83, 2272 Gorišnica

Šifra uporabnika:
65064

Šifra dejavnosti:
85.200

Matična številka:
5087023000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	2.349.832	2.209.699
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	2.345.605	2.209.021
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	4.227	678
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	318	549
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	44.787	1.165
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	105	48
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	105	48
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	2.395.042	2.211.461
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	594.007	494.884
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	132.742	205.427
461	STROŠKI STORITEV	874	461.265	289.457
	F) STROŠKI DELA	875	1.781.569	1.690.585
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.395.361	1.349.249
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	225.746	215.122
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	160.462	126.214
462	G) AMORTIZACIJA	879	11.826	14.197
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	6.642	6.642
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	2	7
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	744	4.623
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0



**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	744	4.623
	N) CELOTNI ODHODKI	887	2.394.790	2.210.938
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	252	523
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	252	523
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	70	69
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Gorišnica

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Sonja Zorli

Odgovorna oseba

Milan Šilak

