**OSNOVNA ŠOLA**
**PREŽIHOVEGA VORANCA JESENICE**
---

# P O R O Č I L O

inventurne komisije o popisu sredstev v Osnovni šoli Prežihovega Voranca Jesenice na dan 31.12.2018.

Ravnatelj dr. Robert Kerštajn je dne 17.12.2018 imenoval popisni komisiji in sicer:

1. Komisija za popis neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v sestavi:
- Zašev Venco - predsednik
- Ržen Božena - članica
- Jeftenić Boško - član

2. Komisija za popis terjatev in obveznosti v sestavi:
- Žumer Uršula - predsednica
- Polajnar Rada - članica
- Mandelc Mirjam - članica

Člani popisne komisije smo se pred popisom sestali na sestanku z računovodkinjo, ki nam je dala popisni material, v času popisa pa je sodelovala tudi z nasveti.
Popis sredstev je bil opravljen v času od 1.12.2018 do 31.12.2018 po stanju sredstev na dan 31.12.2018. V tem času so bile tudi šolske počitnice in ker na šoli ni bilo učencev, je popis sredstev potekal nemoteno.
Po opravljenem materialnem popisu je popisna komisija opravila primerjavo količin s količinami iz knjigovodskih evidenc. Računski del obdelave je opravila računovodkinja.

I. Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter drobnega inventarja z dobo koristnosti nad 1 letom in vrednostjo pod 500 €:

| | |
|---|---|
| • začetno stanje 1.1.2018 | 5.892.830,61 |
| • povečanje vrednosti- nabava osnovnih sredstev | 69.508,42 |
| • povečanje vrednosti – nabava OS – šolski sklad | 2.034,26 |
| • povečanje vrednosti- nabava drobnega inventarja | 5.465,43 |
| • povečanje vrednosti- nabava knjig in knjige dar. | 4.560,09 |
| • odpis osnovnih sredstev | 11.673,08 |
| • odpis drobnega inventarja | 538,52 |
| • odpis knjig | 12.542,69 |
| **Stanje na dan 31.12.2018** | **5.949.644,52 €** |

Planiran načrt nabav in gradenj za leto 2018 je bil realiziran v celoti.

| | |
|---|---|
| - oder za prireditve | 5.152,86 |
| - defibrilator | 2.252,12 |
| - radiatorji | 30.511,35 |
| - plinska prekucna ponev | 11.347,95 |
| - klimatska naprava | 1.352,74 |
| - IKT oprema | 18.272,42 |
| - druga oprema – fotoaparat | 618,98 |
| **skupaj povečanje vrednosti premoženja** | **69.508,42 €** |

Po opravljenem inventurnem popisu inventurna komisija presežkov in primanjkljajev sredstev na dan 31.12.2018 ni ugotovila.
Predlagala pa je za odpis drobni inventar v vrednosti 538,52 €, osnovna sredstva v vrednosti 11.673,08 € in knjige v vrednosti 12.542,69 €.
Seznam predlaganih sredstev za odpis je priložen. Odpisali smo računalnike in projektor ter plinsko prekucno ponev. Vsa za odpis predlagana osnovna sredstva nimajo več sedanje vrednosti, so bila že amortizirana. Drobni inventar, predlagan za odpis, pa je tabla, radiatorska obloga in prenosna vlečnica.
Inventurna komisija meni, da je inventar, ki je predlagan za odpis, v takem stanju, da ga ni več možno popraviti in še uporabljati. Iztrošen je bil pri redni uporabi; za uničenje ne odgovarjajo posamezniki, ki so bili za ta inventar zadolženi. Inventurna komisija meni, da je potrebno predlagana sredstva za odpis izločiti in uničiti ter jih izbrisati iz knjigovodske evidence.

ZALOGE MATERIALA
Popisna komisija je zaloge materiala v šolski kuhinji primerjala s knjigovodskim stanjem in ugotovila, da se dejansko stanje zalog ujema s knjigovodskim stanjem. Stanje zalog na dan 31.12.2018 je 388,97 €. To so zaloge živil v šolski kuhinji, ki jih imamo za tekoče poslovanje.

Opravljen je bil tudi popis terjatev in obveznosti.

DENARNA SREDSTVA
Inventurna komisija je pregledala stanje denarnih sredstev v blagajni in stanje denarnih sredstev na transakcijskem računu šole.

| | |
|---|---|
| gotovina v blagajni 31.12.2018 | 30,81 € |
| stanje denarnih sredstev na računu 31.12.2018 | 37.424,06 € |

Dejansko stanje se ujema s knjižnim stanjem.
Denarna sredstva na podračunu, ki je odprt pri UJP Kranj, so namenska sredstva, pridobljena v letu 2018, porabljena pa bodo v letu 2019. To so sredstva šolskega in učbeniškega sklada, sredstva šol v naravi, ki bodo izvedena v letu 2019, ostanek sredstev v šolski kuhinji in sicer je to ostanek sredstev na živilih za malice. Del teh sredstev so redne dotacije občinskega in republiškega proračuna za plačilo novembrskih in decembrskih računov z valuto plačila v januarju novega leta.

POPIS TERJATEV IN OBVEZNOSTI
Priložen je popis terjatev in obveznosti na dan 31.12.2018.

TERJATVE

Terjatev do Ministrstva predstavljajo obračunane in še ne izplačane plače za mesec december in subvencionirana prehrana za mesec december – skupaj v višini 177.846,82€.
Terjatev do občinskega proračuna predstavlja terjatev za materialne stroške, tekoče vzdrževanje, dodatni program za mesec december ter ogrevanje za meseca november in december – skupaj v višini 23.251,73 €.
Terjatev do Zavoda za zdravstveno zavarovanje so boleznine v breme ZZZS za mesec november in december v višini 6.045,18 €.
Terjatev do Zavoda za zaposlovanje – del plače in materialni stroški za javna delavca za mesec december v višini 1.348,56 €.
Terjatve do šolske kuhinje so terjatve do staršev učencev za neplačano prehrano in OŠ Poldeta Stražišarja za prehrano, ki jo za njih pripravljajo v naši šolski kuhinji v višini 12.035,83 €.
Zapadle terjatve do 31.12.2018 so v višini 3.542,88 € za prehrano, 8.492,95 € pa so terjatve za mesec december 2018, saj so vsi računi za december izdani v januarju novega leta.
Naslednje so terjatve do najemnikov športne dvorane v višini 15.664,55 €.

OBVEZNOSTI

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so obveznosti za obračunane, a še ne izplačane plače za mesec december, prispevke na plače, osebne prejemke – prevoz in prehrana ter premije za dodatno pokojninsko zavarovanje v višini 176.557,96 €.
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 56.475,91 so obveznosti za neplačane račune za meseca november in december 2018 z valuto v januarju novega leta.
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta so obveznosti za plačilo prometne provizije za meseca november in december, ki nam jo zaračunava UJP Kranj, kjer imamo odprt podračun, preko katerega poslujemo, obveznost do Ministrstva za javno upravo za neplačan račun za uporabo spletnih digitalnih potrdil v letu 2018 ter obveznost za neplačane račune od Gimnazije Jesenice.

**MNENJE INVENTURNE KOMISIJE**

Popis premoženja na šoli je potekal nemoteno v času, ki je bil določen v delovnem načrtu inventurne komisije.
Ponovno poudarjamo, da na inventarju, ki je bil predlagan za odpis, ni bilo ugotovljene namenske uničenosti le-tega, pač pa je posledica normalne uporabe, iztrošenosti in dotrajanosti.

Na Jesenicah, dne 25. 2. 2019

Inventurna komisija za popis neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev:

ZAŠEV VENCO _____

RŽEN BOŽENA _____

JEFTENIĆ BOŠKO _____

Inventurna komisija za popis terjatev in obveznosti:

ŽUMER URŠULA _____

POLAJNAR RADA _____

MANDELC MIRJAM _____

# DNEVNIK IZLOČENIH OSNOVNIH SREDSTEV v obdobju od 01.01.2018 do 31.12.2018

| Šifra | Naziv | Datum pridobitve | Datum izločitve | Nabavna vr. pred izločitvijo | Popravek vr. pred izločitvijo | Amortizacija | Neodpisana vrednost |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **SKUPAJ IZLOČENO 04000** | ŠOLSKA UČILA IN | | | 7.745,52 | 7.745,52 | 0,00 | 0,00 |
| **SKUPAJ IZLOČENO 04010** | OPREMA ŠOLSKIH | | | 3.927,56 | 3.927,56 | 0,00 | 0,00 |
| SKUPAJ PRODANA IN IZLOČENA | | | | 11.673,08 | 11.673,08 | 0,00 | 0,00 |

Lista je bila izpisana na osnovi naslednjih podatkov:

tvo od: -

Datum izločitve od: 01.01.2018- 31.12.2018
Zbirno: Da
Naziv liste:
Tiskanje opomb: Ne

# DNEVNIK IZLOČENIH OSNOVNIH SREDSTEV v obdobju od 01.01.2018 do 31.12.2018

| Šifra | Naziv | Datum pridobitve | Datum izločitve | Nabavna vr. pred izločitvijo | Popravek vr. pred izločitvijo | Amortizacija | Neodpisana vrednost |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| KONTO: 04000 | ŠOLSKA UČILA IN POHIŠTVO | | | | | | |
| 0003937 | RAČUNALNIK FOXCONN | 28.11.2007 | 31.12.2018 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0003938 | RAČUNALNIK FOXCONN | 28.11.2007 | 31.12.2018 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0003939 | RAČUNALNIK FOXCONN | 28.11.2007 | 31.12.2018 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0003940 | RAČUNALNIK FOXCONN | 28.11.2007 | 31.12.2018 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0003941 | RAČUNALNIK FOXCONN | 28.11.2007 | 31.12.2018 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0003942 | RAČUNALNIK FOXCONN | 28.11.2007 | 31.12.2018 | 746,00 | 746,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0004158 | RAČUNALNIK ACORD | 23.11.2010 | 31.12.2018 | 498,15 | 498,15 | 0,00 | 0,00 |
| 0004159 | RAČUNALNIK ACORD | 23.11.2010 | 31.12.2018 | 498,15 | 498,15 | 0,00 | 0,00 |
| 0004160 | RAČUNALNIK ACORD | 23.11.2010 | 31.12.2018 | 498,15 | 498,15 | 0,00 | 0,00 |
| 0004161 | RAČUNALNIK ACORD | 23.11.2010 | 31.12.2018 | 498,15 | 498,15 | 0,00 | 0,00 |
| 0003731 | PROJEKTOR LIESEGANG | 03.01.2005 | 31.12.2018 | 1.276,92 | 1.276,92 | 0,00 | 0,00 |
| **SKUPAJ IZLOČENO 04000** | ŠOLSKA UČILA IN | | | 7.745,52 | 7.745,52 | 0,00 | 0,00 |

# DNEVNIK IZLOČENIH OSNOVNIH SREDSTEV v obdobju od 01.01.2018 do 31.12.2018

| Šifra | Naziv | Datum pridobitve | Datum izločitve | Nabavna vr. pred izločitvijo | Popravek vr. pred izločitvijo | Amortizacija | Neodpisana vrednost |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | KONTO: 04010 | OPREMA ŠOLSKIH KUHINJ | | | | | |
| 0003830 | PREKUCNA PONEV 900 | 01.09.2006 | 31.12.2018 | 3.927,56 | 3.927,56 | 0,00 | 0,00 |
| SKUPAJ IZLOČENO 04010 | OPREMA ŠOLSKIH | | | 3.927,56 | 3.927,56 | 0,00 | 0,00 |
| SKUPAJ PRODANA IN IZLOČENA | | | | 11.673,08 | 11.673,08 | 0,00 | 0,00 |

Lista je bila izpisana na osnovi naslednjih podatkov:

tvo od: -

Datum izločitve od: 01.01.2018- 31.12.2018

Zbirno: Ne

Naziv liste:

Tiskanje opomb: Ne

**OSNOVNA ŠOLA PREŽIHOVEGA VORANCA JESENICE**
**Cesta Toneta Tomšiča 5, 4270 JESENICE**



# DNEVNIK v obdobju od 01.01.2018 d 31.12.2018

| Šifra | Opis osnovnega sredstva | Tip s. | Datum | Opis | Konto | Nahajališče | Am.sk. | %Am. | Količina | Nabavna vr. | Popravek vr. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| KONTO 041000 | | | | | | | | | | | |
| 0002529 | vlečnica prenosna Tomos komple | IZ | 31.12.2018 | Izločitev | 041000 | 0000057 | II-3 | 0,00 | 1,00- | 289,34- | 289,34- |
| 0002535 | tabla ZTR - 1 | IZ | 31.12.2018 | Izločitev | 041000 | 0000054 | II-1 | 0,00 | 1,00- | 112,92- | 112,92- |
| 0003458 | OBLOGA RADIATORSKA | IZ | 31.12.2018 | Izločitev | 041000 | 0000018 | II-3 | 0,00 | 2,00- | 136,26- | 136,26- |
| SKUPAJ: 041000 DROBNI INVENTAR ZA | | | | | | | | | -4,00 | -538,52 | -538,52 |
| S K U P A J | | | | | | | | | -4,00 | -538,52 | -538,52 |

Lista je bila izpisana na osnovi naslednjih podatkov:
Tip spremembe: IZ=Izločitev, Datum od 01.01.2018 do 31.12.2018, Datum knjiženja od začetka do konca, Nahajališče od začetka do konca,
Konto od začetka do konca, Stroškovno mesto od začetka do konca,
Amortizacijska skupina od začetka do konca,Način izpisa posamezno,Zaporedje izpisa Konto,Naziv liste