

**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 31.12.2023.

Ravnateljica Jelka Kusterle je dne 24. 10. 2023 imenovala popisni komisiji in sicer:

1. Komisija za popis neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v sestavi:

- Oblak Vinko - predsednik
- Lumpert Bojan – član
- Pirc Gašper– član

2. Komisija za popis terjatev in obveznosti v sestavi:

- Žumer Uršula - predsednica
- Krajnc Nataša - članica
- Mandelc Mirjam - članica

Popis sredstev je bil opravljen v času od 1. 12. 2023 do 31. 12. 2023 po stanju sredstev na dan 31.12.2023.

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 1.1.2023	6.101.250,05
• povečanje vrednosti - nabava osnovnih sredstev	34.153,56
• povečanje vrednosti - nabava knjig in knjige dar.	4.290,02
• odpis osnovnih sredstev	15.304,08
• uskladitev stanja	6.084,82
• odpis knjig	383,00

Stanje na dan 31.12.2023 6.118.304,73 €

Planiran načrt nabav in gradenj za leto 2023 je bil realiziran v celoti.

- preplastitev parkirišča	24.486,73
- nakup programske opreme za evidentiranje obrokov	2.676,80
- zamenjava zapornice	4.122,18

skupaj povečanje vrednosti premoženja 31.376,06 €

Po opravljenem inventurnem popisu inventurna komisija presežkov in primanjkljajev sredstev na dan 31.12.2023 ni ugotovila.

Predlagala pa je za odpis osnovna sredstva v vrednosti 15.304,08 € in knjig v vrednosti 383,00 EUR. Seznam predlaganih sredstev za odpis je priložen. 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 31.12.2023 je 561,10 €. 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 31.12.2023	30,81 €
stanje denarnih sredstev na računu 31.12.2023	22.163,65 €

Dejansko stanje se ujema s knjižnim stanjem.

POPIS TERJATEV IN OBVEZNOSTI

Priložen je popis terjatev in obveznosti na dan 31.12.2023.

TERJATVE

Terjatev do Ministrstva predstavljajo obračunane in še ne izplačane plače ter prispevke za mesec december 2022, prevoz in prehrano zaposlenih, redno delovno uspešnost za 10-12/2023, sredstva za neizpolnjevanje kvote invalidov, subvencionirano prehrano učencev – skupaj v višini 212.418,48 €.

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 35.011,13 €.

Terjatev do drugih proračunskih uporabnikov za prehrano – 4.065,20 €.

Terjatev do Zavoda za zaposlovanje – del plače in materialni stroški za javna delavca za mesec december v višini 2.165,02 €.

Terjatev do občine Jesenice za obresti na stanje na podračunu – 32,79 €.

Terjatev do Zavoda za zdravstveno zavarovanje so boleznine v breme ZZZS za mesec november in december v višini 6.623,48 €.

Terjatev do zaposlenih za prehrano december – 348,00 €.

Terjatve do najemnikov športne dvorane in zunanjih odjemalcev hrane – 5.092,26 €.

Terjatve do staršev prehrano in druge šolske stroške - 32.111,05 €.

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 178.961,84 €.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 102.663,39 € so obveznosti za neplačane račune za meseca november in december 2022 z valuto v januarju novega leta.

Kratkoročne obveznosti do neposrednih 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 in obveznosti do Ministrstva za digitalno preobrazbo – 99,34 €.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 31.995,90 € so obveznosti delodajalca za prispevke na plače.

Obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna drugih občin v višini 20,00 € so obveznosti do Mestne knjižnice Ljubljana.

Obveznosti do drugih posrednih uporabnikov v višini 953,47 € so obveznosti do NUK, ČŠOD, Fakultete za matematiko, Nacionalnega laboratorija...

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 dotrjanosti.

Na Jesenicah, dne 31.1.2024

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

OBLAK VINKO

LUMPERT BOJAN

PIRC GAŠPER

Lumpert Bojan
Pirc Gašper

Inventurna komisija za popis terjatev in obveznosti:

ŽUMER URŠULA

U. Žumer

KRAJNC NATAŠA

Nataša Krajnc

MANDELC MIRJAM

Mirjam Mandelc