

OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA

Razina : 31

DARUVAR. Gajeva 24

RKP: 08301

Matični broj 03099547

Šifra djelatnosti: 8520

OIB 81283799686

Razdjel: 000

Žiro-račun: 2340009-1100113857

Šifra županije/grada/općine: 67

IBAN: HR5623400091100113857

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje 1.1.2017. -31.12.2017.

Osnovna škola Vladimira Nazora Daruvar posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu i Okružnice Ministarstva financija o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvješća proračuna, proračunskih korisnika... od 10.1.2018., KLASA:400-02/17-01/28, UR.BROJ:513-05-03-18-5. Škola nije u sustavu PDV-a. Najam prostora škola temelji se na Pravilniku o uvjetima i stjecanju, raspolaganju i raspodjeli vlastitih prihoda školskih ustanova kojima je osnivač BBŽ od 2.12.2013. KLASA:600-01/13-01/13, URBROJ:2103-09-13-1 i Odluci o davanju na privremeno korištenje prostora i opreme u školskim ustanovama čiji je osnivač BBŽ od 2.12.2013. KLASA:600-01/13-01/8, URBROJ:2103-09-13-3. Zakonski predstavnik škole je ravnateljica Kornelija Častek dipl.def.-soc.ped.

a) BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka broj 1 AOP 064 račun 6361

Prihodi od nenadležnog proračuna odnose se na prihode iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za plaće, jubilarne, pomoći, regres, božićnicu, dar djeci... za prihod Agencije za odgoj i obrazovanje za 5 voditelja županijskih stručnih vijeća 5.000 kn i za državna natjecanja 408 kn.

Bilješka broj 2 AOP 077 račun 6413

Prihodi od kamata na sredstva po viđenju – na žiro-računu.

Bilješka broj 3 AOP 116 račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na : prihode za šk. kuhinju od uplata učenika 411.588 kn, od uplata Grada Daruvara za besplatnu prehranu učenika 13.130 kn, od uplate Županije temeljem Projekta „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ 34.083 kn i uplate Županije za „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva – faza II“ 27.722 kn. Uplate učenika za odštetu-razbijeno staklo 65 kn.

Bilješka broj 4 AOP 125 račun 6614

Prihodi od prodaje proizvoda i robe odnose se na prodane proizvode humanitarne skupine 2.595 kn i prihod od prodane PET ambalaže 266 kn, prihodi od akcije „Za 1000 radosti“ u suradnji s Hrvatskim

Caritasom 5.138 kn. Prihod je namijenjen za troškove pri izradi proizvoda i za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja.

Bilješka broj 5 AOP 126 račun 6615

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode za najam stanova pri školskim zgradama na područnim školama Batinjani, Doljani i Gornji Daruvar 5.430 kn, za prodaju bio otpada iz šk. kuhinje 400 kn, za najam aparata za napitke „Delikomat“, najam prostora za kiosk u Frankopanskoj, najam prostora HT u PŠ Batinjanima 26.454 kn i najam dvorana 46.133 kn.

Bilješka broj 6 AOP 128 račun 6631

Tekuće donacije odnose se na donacije fizičke osobe za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 1.000 kn i donacija za nabavu opreme za sportska igrališta 1.746 kn. Donacija za učenike 7. razreda koji su učestvovali u anketi Filozofskog fakulteta iz Zagreba 800 kn i uplate agencija za poboljšanje pedagoškog standarda 3.488 kn.

Bilješka broj 7 AOP 129 račun 6632

Kapitalne donacije odnose se na donaciju 2 knjige za sudjelovanje na natjecanju u vrijednosti 115 kn, za poboljšanje pedagoškog standarda 4.812 kn, donaciju 40 micro bitova, donacija 4 CD-a za potrebe razredne nastave i prijenos s vanbilančne evidencije škole u imovinu škole 5 m Bota-robot i staze u vrijednosti 3.263 kn.

Bilješka broj 8 AOP 132 račun 6711

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Županije za tekuće poslovanje i hitno i investicijsko održavanje škole 1.063.822 kn, pomoćnici u nastavi u iznosu 96.641 kn (1 pomoćnika u nastavi od mjeseca studenog, 2 pomoćnice u nastavi – faza III (9-11/2017), 2 asistenta u nastavi – faza II (1-6/2017.)).

Bilješka broj 9 AOP 147 račun 6831

Ostali prihodi se odnose na uplatu učenika za osiguranje učenika 20.005 kn i uplatu Hrvatskog školskog športskog saveza za troškove prisustvovanja na državnom natjecanju 620 kn.

Bilješka broj 10 AOP 155 račun 3121

Ostali rashodi za zaposlene odnose se na otpremninu, pomoći, jubilarne, naknade za neiskorišteni godišnji odmor, dar djeci, za rođenje djeteta, mentorstvo, regres i božićnica.

Bilješka broj 11 AOP 171 račun 3225

Sitan inventar odnosi se na lopatu za snijeg 47 kn, pečate i štambilje za tajništvo i računovodstvo 844 kn, sat za hodnik razredne nastave 120 kn, lopte 550 kn, 2 vatrogasna aparata 600kn, zidne karte za geografiju 1.953 kn, torba za prijenosno računalo 206 kn, tlačna prskalica 160 kn i akumulator za službeni automobil KIA 643kn.

Bilješka broj 12 AOP 176 račun 3232

Usluge održavanja građevina 362.751 kn (sanacija krova Frankopanska 261.243 kn, sanacija krova u Gajevoj 1.075 kn, sanacija vodovoda u stanu u G. Daruvaru 1.475 kn, sanacija tehničkog prilaza u Gajevoj 98.959 kn), održavanje opreme uključuju servise fotokopirnih aparata, dizala i ostale opreme 42.943 kn, servisi za 2 službena vozila 3.364 kn i razna godišnja ispitivanja i popravke prema Zakonu o zaštiti na radu, Zakonu o zaštiti od požara i Zakonu o zaštiti okoliša 36.274 kn.

Bilješka broj 13 AOP 179 račun 3235

Zakupnine i najamnine odnose se na najam kino dvorane za priredbu povodom Dana škole 750 kn, licence za programe antivirus 4.306 kn i licenca za program Riznica BBŽ 4.770 kn i najam računalnog programa za računovodstvo 9.500 kn.

Bilješka broj 14 AOP 180 račun 3236

Zdravstvene usluge ove godine su povećane jer je jedan dio zaposlenika ove godine obavio sistematski pregled u iznosu 11.550 kn, a ostale se odnosi na redovne zdravstvene preglede zaposlenika.

Bilješka broj 15 AOP 181 račun 3237

Intelektualne usluge odnose se na ugovor o djelu za predavanje na Županijskom stručnom vijeću učitelja hrvatskog jezika 250 kn, geodetsko-katastarske usluge 1.210 kn kao priprema dokumentacije za prijavu na projekt, ostale intelektualne usluge odnose se na pravne usluge 1.180 kn i projektну dokumentaciju za matičnu školu 116.500 kn, za Područnu školu Frankopanska 76.250 kn i Područnu školu Doljani 34.375 kn koja nam je potrebna kako bismo se prijavili na natječaj za energetsку obnovu javnih zgrada.

Bilješka broj 16 AOP 182 račun 3238

Računalne usluge odnose se na usluge održavanja računala u školi.

Bilješka broj 17 AOP 184 račun 324

Naknade se odnose na trošak prehrane učenika koji su putovali na državno natjecanje u Šibenik.

Bilješka broj 18 AOP 188 račun 3293

Reprezentacija se odnosi na održavanje stručnih vijeća 1.608 kn, za učenike koji su bili na državnom natjecanju 787 kn i ostale troškove za Dan učitelja i poslovne partnere 330 kn

Bilješka broj 19 AOP 189 račun 3294

Članarine se odnose na Hrvatsku zajednicu osnovnih škola 700 kn i Hrvatsku udrugu učeničkih zadruga 100 kn.

Bilješka broj 20 AOP 191 račun 3295

Pristojbe i naknade odnose se na naknadu za nezapošljavanje invalida 19.565 kn, javnobilježničke pristojbe (ovjera potpisa prilikom promjene ravnateljica i prilikom ovjere za prijavu na projekt) 1.136 kn i sudsku pristojbu prilikom ovjere potpisa nove ravnateljice 250 kn.

Bilješka broj 21 AOP 193 račun 3299

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na vijence za preminule 400 kn, majice za učenike za odlazak na natjecanje 1.487 kn, za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 3.416 kn, troškovi na natjecanju Lidrano 480 kn i za knjige za učenike 531 kn.

Bilješka broj 22 AOP 212 račun 3434

Ostali nespomenuti financijski rashodi odnose se na naknadu za odobrenje minusa po žiro-računu škole. Zbog prijave na projekt energetske obnove zgrada škola morali smo izraditi projektну dokumentaciju za 3 škole. Temeljem suglasnosti Županije od 7.12.2017. za dozvoljeno prekoračenje (odobrenje minusa po žiro-računu škole) za izradu projektne dokumentacije.

Bilješka broj 23

AOP 304

račun 7211

Prihodi se odnose na prihode od otplate stanova 378 kn (65% uplaćenog prihoda doznaju se u državni proračun). U otplati je jedan stan.

Bilješka broj 24

AOP 318

račun 42

Rashodi se odnose na usisavač 828 kn, 2 glazbene linije za područne škole Ivanovo Polje i Gornji Sredani 1.400 kn, monitor za učionicu 1.311 kn, 2 uredske stolice za tajnicu i blagajnicu 1.548 kn, prijenosno računalo 2.312 kn, projektor 2.500 kn i projekcijsko platno 850 kn za učionicu glazbene kulture u Frankopanskoj. Donaciju 40 micro bitova 4.557 kn, donaciju 2 knjige 115 kn i donaciju 4 CD-a za razrednu nastavu 1.375 kn. Prijenos 5 mBota-robotu 3.263 kn iz vanbilančne evidencije u imovinu škole prema Odluci donatora. Oprema je nabavljena iz sredstava donacije i vlastitih sredstava škole.

Bilješka broj 25

AOP 486

račun 8843

Knjižen je primljeni kredit u iznosu 40.018 kn, a temeljem suglasnosti Županije za dozvoljena prekoračenja zbog izrade projektne dokumentacije za 3 zgrade škole. Projektna dokumentacija nam je potrebna zbog prijave na natječaj za energetska obnova zgrada škola.

Bilješka broj 26

AOP 638

Manjak se odnosi na školsku kuhinju -8.538 kn (potraživanje od Agencije za školsku shemu iznosu 17.844 kn, i potraživanje od roditelja 5.957 kn). Izrada projektne dokumentacije za 3 zgrade škola iznosi -172.534 kn .Višak prihoda odnosi se na 5 voditelja županijskih stručnih vijeća 2.669 kn, višak od rada humanitarne skupine 8.411 kn, višak za rad likovne skupine 126 kn, višak od učeničke zadruge 2.383 kn, višak od donacija 8.348 kn, višak od najma prostora 45 kn i višak prihoda od prodaje stanova 1.134 kn.

b) BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

Bilješka broj 27

AOP 122

Dodatne usluge u obrazovanju odnose se na troškove namirnica i ostale troškove vezane za prehranu učenika u školskoj kuhinji.

c) BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Bilješka broj 28

račun 91512

Nismo imali promjene obujmu imovine i obveza

d) BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Bilješka broj 29

AOP 019

račun 0225

Vidljivo je smanjenje jer je oprema predložena za rashod odvezena na otpad i prodana te je isknjižena iz imovine škole u iznosu 7.920 kn.

Bilješka broj 30 AOP 021 račun 0227

Vidljivo je smanjenje jer je oprema predložena za rashod odvezena na otpad i prodana te je isknjižena iz imovine škole u iznosu 4.453 kn.

Bilješka broj 31 AOP 078 račun 123

Potraživanja od zaposlenih odnose se na potraživanje od zaposlenice za više isplaćeno bolovanje na teret HZZO.

Bilješka broj 32 AOP 080 račun 129

Ostala potraživanja odnose se na potraživanje od HZZO-a za isplaćena bolovanja na njihov teret 5.841 kn i potraživanje za bolovanje koje HZZO ne priznaje 51 kn, potraživanje od Češke osnove škole J. A. Komenskog Daruvar za plin u PŠ Doljanima 328 kn.

Bilješka broj 33 AOP 143 račun 163

Potraživanja se odnose na Školsku shemu voća, povrća i mlijeka od Agencije za plaćanje u poljoprivredi... za Iznos bez PDV-a 14.989 kn – konto 1638 i za PDV 2855 kn – konto 2855 kn.

Nedospjele potraživanja = **AOP 249 – 17.844 kn**

Bilješka broj 34 AOP 117 i 151 račun 1441 i 16412 i 16413

Obveznice 50 392 kn – konto 1441 i kamate 2.261 kn – konto 16412 odnose se na prodane stanove na kojima je postojalo stanarsko pravo, a bili su u vlasništvu škole.

Kamate na depozite po viđenju za novčana sredstva na žiro računu iznose 23 kn.

Nedospjele potraživanja = **AOP 249 – 2.284kn**

Bilješka broj 35 AOP 152 račun 165

Potraživanja se odnose na potraživanja od roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 5.957 kn.

Nedospjele potraživanja = **AOP 249 – 5.957 kn**

Bilješka broj 36 AOP 153 račun 166

Potraživanja se odnose na prodanu rashodovanu opremu 68 kn, za najam prostora u PŠ Batinjanima za 12/17 1.000 kn, za najam dvorane Rukometni klub Daruvar 11-12/17 = 1.620 kn, Teniski klub Feniks 12/17=2.295 kn, Udruga građana Grabar 12/17 =675 kn, Udruga građana Res 12/17 = 630 kn, Odbojkaški klub Daruvar 12/17 =1.485 kn, NK Kamen Sirač 12/17 =300 kn, Hrvatski karate klub Daruvar 12/17=743 kn, najam prostora za aparate za napitke Delikomat 12/17 =129 kn, Najam prostora za kiosk - struja Pecolaj 12/17 =114 kn

Dospijeće plaćanja u prosincu 2017. godine = **AOP 248 – 1.080 kn.**

Nedospjele potraživanja = **AOP 249 – 7.979 kn.**

Bilješka broj 37 AOP 157 račun 17

Potraživanja za otplatu stana na kojem postoji stanarsko pravo za jedan stan.

Bilješka broj 38 AOP 161 račun 193

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za prosinac 2017. godine za zaposlene i ostale rashode za zaposlene za 2017. godinu.

Bilješka broj 39 AOP 222 račun 292

Unaprijed plaćeni prihodi budućih razdoblja odnose se na račune za najam dvorana koje su korisnici preplatiti u 2017. godini HNK Daruvar 293 kn i Udruga Impress 90 kn.

Bilješka broj 40 AOP 246 račun 996

Izvanbilančni zapisi odnose se na Mrežni ormar za učionicu informatike u vlasništvu Carnet-a.

e) BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza s 1.1.2017. godine iznosi 997.817 kn, a s 31.12.2017. godine iznosi 1.036.669.

Bilješka broj 41 AOP 052

Dospjele obveze iznose 1.965 kn, a odnose se na račun Ledo Zagreb koji je zametnut u šk. kuhinji te nije na vrijeme plaćen, valuta je bila 15.12.2017. godine.

Bilješka broj 42 AOP 099

Nedospjele obveze iznose 1.034.704 kn:

Za zaposlene 12/17 i ostale rashode za zaposlene koja iznosi 815.030 kuna.

Za prijevoz na posao za 12/17 u iznosu 14.721 kn.

Za neiskorišteni godišnji odmor 12/17 u iznosu 1.122 kn.

Za naknadu za nezapošljavanje invalida 12/17 u iznosu 1.966 kn.

Za bolovanje iznad 42 dana na teret HZZO-a 5.859 kn.

Za obveze prema dobavljačima=148.086 kuna dospijeće računa u siječnju i veljači 2018.

Za obveze za financijsku imovinu – minus po žiro-računu škole, temeljem suglasnosti Županije za izradu projektne dokumentacije zbog prijave na projekat energetske obnove zgrada škola u iznosu od 40.018 kn.

Za međuproračunske obveze 7.902 kn.

Bilješka broj 43

Iz obrazaca PR-RAS, AOP 486 vidljiv je primljeni kredit u iznosu 40.018 kuna. Temeljem suglasnosti Županije i Ugovora o kratkoročnom kreditu-dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu od 11.12.2017. godine ugovoren je iznos kredita 250.750,00 kuna s namjenom za obrtna sredstva, pred financiranje projekta energetske obnove škole. Rok vraćanja kredita je do 31.12.2018. godine. Tablica vezana uz kredit nalazi se u privitku ovih Bilješki.

U Osnovnoj školi Vladimira Nazora Daruvar dana 31.12.2017. godine zaposleno je 96 radnika. Matična škola nalazi se u Gajevoj 24 i Područna škola u Frankopanskoj 80 u Daruvaru, razredni odjeli od I. do VIII. razreda u obje škole. Škola ima i 5 Područnih škola. Sveukupno 43 razredna odjela i 703 učenika.

Osoba za kontaktiranje: Sandra Langer
Tel: 043 333-123

U Daruvaru, 31. siječnja 2018.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

OSNOVNA ŠKOLA
VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR, Gajeva 24
K. Čestel

Tablica 2: Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Red. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.	Otplate glavnice	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 31. 12.	Revalorizacija / tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja kredita i zajma	Datum dospijeća kredita i zajma
1	Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi	Privredna banka Zagreb	250.750	0	0	40.018	40.018	0	11.12.2017.	31.12.2018.
2	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi	UKUPNO	250.750	0	0	40.018	40.018			
	UKUPNO (1+2)	UKUPNO	250.750	0	0	40.018	40.018			
3	Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi	UKUPNO								
4	Inozemni dugoročni krediti i zajmovi	UKUPNO								
	UKUPNO (3+4)	UKUPNO								
	UKUPNO (1+2+3+4)		250.750	0	0	40.018	40.018			

Osoba za kontaktiranje: Sandra Langer
Tel. 043 333 123
U Daruvaru, 31.1.2018.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR, Gajevo 24