

**OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA**

**Razina : 31**

**DARUVAR. Gajevo 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 1.1.2019. -31.12.2019.**

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 9.1.2020., KLASA:400-02/19-01/27, UR.BROJ:513-05-03-20-4. 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 058                      račun 6341**

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na povrat uplaćenih sredstava Fondu za zaštitu okoliša

**Bilješka broj 2                      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 nabavu radnih bilježnica za učenike u potrebi - 137 kn, za opremanje škola nastavnih sredstvima - 67.800 kn, za nabavu licenci za računala 1.000 kn i za osvježenje sudionika predavanja vezanih za kurikularnu reformu – 11.471 kn. Prihod od grada Daruvara za zaposlenike u produženom boravku – 284.746 kn. za prihod Agencije za odgoj i obrazovanje za 4 voditelja županijskih stručnih vijeća 8.000 kn i za državna natjecanja 272 kn.

**Bilješka broj 3                      AOP 064                      račun 6362**

Prihodi od nenadležnog proračuna odnose se na prihode iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za lektiru – 6.000 kn i za udžbenike 425.521 kn i prihod grada Daruvara za nabavku peći za šk .kuhinju – 50.000 kn.

**Bilješka broj 4                      AOP 067                      račun 6381**

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na prihode za plaću pripravnika – 80.479 kn, prihode za energetska obnovu zgrada škola u Gajevoj – 133.025 kn, u PŠ Frankopanskoj – 98.812 kn i u PŠ Doljanima – 59.954 kn, a odnosi se na pokriće dijela troškova za projektnu dokumentaciju i voditelje projekata. Prihod za provedbu Erasmus + projekta – 107.920 kn.

**Bilješka broj 5****AOP 077****račun 6413**

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

**Bilješka broj 6****AOP 116****račun 6526**

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na : prihode za šk. kuhinju od uplata učenika 287.200 kn, od uplata grada Daruvara za besplatnu prehranu učenika 8.178 kn, od uplata Općine Đulovac za besplatnu prehranu učenika 21.181 kn, od uplate za osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva – Školski obrok za sve 72.838 kn. Prihodi od uplate za produženi boravak 45.212 kn i prihodi za terensku nastavu učenika 5.500 kn.

**Bilješka broj 7****AOP 125****račun 6614**

Prihodi od prodaje proizvoda i robe odnose se na prodane proizvode humanitarne skupine 2.582 kn. Prihod je namijenjen za troškove pri izradi proizvoda i za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja.

**Bilješka broj 8****AOP 126****račun 6615**

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode za najam stanova pri školskim zgradama na područnim školama Batinjani i Gornji Daruvar 4.160 kn, , za najam aparata za napitke, najam prostora za kiosk u Frankopanskoj, najam prostora u PŠ Batinjanima 27.922 kn i najam dvorana 71.432 kn. Prihod od zaposlenih za prehranu u školskoj kuhinji 10.759 kn.

**Bilješka broj 9****AOP 128****račun 6631**

Tekuće donacije odnose se na donacije fizičke osobe za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 1.500 kn. Donacija za projekt „Poznajem tog lika“ – ugošćavanje književnika 3.000 kn, za poboljšanje pedagoškog standarda 1.000 kn i za projekt MakeX 2019. 500 kn.

**Bilješka broj 10****AOP 129****račun 6632**

Kapitalne donacije odnose se na donaciju za uređenje produženog boravka 32.203 kn, od Hrvatskog telekoma 2.500 kn, od Darkom-a za knjige u knjižnici 1.500 kn, donacija 54 knjige u vrijednosti 1.209 kn i donacija opreme MBot 104kn i izvor istosmjerne/izmjenične struje 2.176 kn.

**Bilješka broj 11****AOP 132****račun 6711**

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Županije za tekuće poslovanje i hitno i investicijsko održavanje škole 814.235 kn, županijsko natjecanje iz tehničke kulture 11.124 kn, školska shema voća i mlijeka 29.415 kn, pomoćnici u nastavi koji se financiraju iz sredstava BBŽ-a i iz EU u iznosu 95.652 kn i za besplatnu prehranu učenika 5.694 kn i za materijal za organizaciju Pop-up festivala 1.200 kn.

**Bilješka broj 12****AOP 147****račun 6831**

Ostali prihodi se odnose na uplatu Hrvatskog školskog športskog saveza za troškove prisustvovanja na poluzavršnim i završnim državnim natjecanjima 1.020 kn i osiguranje učenika 19.870 kn.

**Bilješka broj 13****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 14****AOP 170****račun 3224**

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje; za opremu 7.096 kn, za građevine 15.638 kn, za prijevozna sredstva 398 kn.



**Bilješka broj 15                      AOP 171                      račun 3225**

Rashodi za sitan inventar odnose se na nabavke za održavanje nastave temeljem doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja (zvučnici, lopte, lupe, geografske karte, vage, mjerni uređaji...), usisavač, zidni satovi ... 42.378 kn i auto gume za službena vozila 3.680 kn.

**Bilješka broj 16                      AOP 177                      račun 3233**

Rashodi za promidžbeni materijal odnose se na HRT pretplatu 2.880 kn, objava javnog natječaja 875 kn, objava postupka javne nabave 1.875 kn.

**Bilješka broj 17                      AOP 179                      račun 3235**

Zakupnine i najamnine odnose se na licence 4.740 kn, za najam programa za osnovna sredstva i sitan inventar 3.000 kn,

**Bilješka broj 18                      AOP 182                      račun 3238**

Računalne usluge odnose se na usluge održavanja računala u školi, usluge korištenje servisa e-računa, održavanje programa.

**Bilješka broj 19                      AOP 183                      račun 3239**

Ostale usluge odnose se na uređenje prostora (rušenje stabala oko škole, zemlja, gnojivo, sredstvo protiv korova...) 7.456 kn, tiskarske usluge 1.809 kn, usluge pri registraciji službenih automobila 2.020 kn, usluge nadzora na dva objekta škola 6.450 kn i izrada ključeva i zamjena stakla 688 kn.

**Bilješka broj 20                      AOP 184                      račun 324**

Naknade za troškove osobama izvan radnog odnosa odnose se na troškove službenog putovanja za prijevoz učenika na natjecanje 1.226 kn i uplata doprinosa za čovjeka na stručnom osposobljavanju 5.543 kn.

**Bilješka broj 21                      AOP 188                      račun 3293**

Reprezentacija se odnosi na održavanje stručnih vijeća vezanih za provođenje kurikularne reforme 11.471 kn, održavanje stručnih vijeća 235 kn, obilježavanje Dana škole i domjenak za Božić 13.213 kn.

**Bilješka broj 22                      AOP 189                      račun 3294**

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

**Bilješka broj 23                      AOP 190                      račun 3295**

Pristojbe i naknade odnose se na naknadu za nezapošljavanje invalida 26.814 kn, javnobilježničke usluge 7.825 kn i naknade za provjeru diploma 2.875 kn.

**Bilješka broj 24                      AOP 192                      račun 3299**

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na izlete učenika slabijeg imovinskog stanja, odlazak na terensku nastavu učenika, majice za učenike na natjecanjima, prehrana učenika na natjecanjima i osiguranje učenika i razni sitni troškovi vezani za učenike.

**Bilješka broj 25                      AOP 202                      račun 3423**

Kamate za kredite ... odnose se na internu kamatu za odobrenje minusa po žiro-računu škole. Zbog prijave na projekt energetske obnove zgrada škola. Temeljem suglasnosti Županije od 7.12.2017. za dozvoljeno prekoračenje (odobrenje minusa po žiro-računu škole) za izradu projektne dokumentacije.

**Bilješka broj 26****AOP 211****račun 3434**

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

**Bilješka broj 27****AOP 255****račun 3722**

Ostale kazne vezane su za smrt zaposlenika kao posljedicu ozljede na radu koja nije prijavljena u roku 24 sata 10.000 kn

**Bilješka broj 28****AOP 304****račun 7211**

Prihodi se odnose na prihode od otplate stanova 441 kn (65% uplaćenog prihoda doznaju se u državni proračun). U otplati je jedan stan.

**Bilješka broj 29****AOP 318****račun 42**

Rashodi se odnose na nabavu računalne opreme 19.319 kn, donaciju opreme MBot 104 kn, kutne garniture i školske ploče za produženi boravak 2.037 kn, električne blanjalice i nasadnih ključeva, pumpe za vodu u PŠ Gornji Sredanima i donacije izvora istosmjerne/izmjenične struje 5.152 kn, sportske opreme iz RTL projekta 2.701 kn, električnog pijanina 8.576 kn, dvije električno-konvekcijske pećnice za školsku kuhinju 85.581 kn, knjige za knjižnicu iz donacije 1.209 kn, a kupljenje u iznosu 8.179 kn i udžbenici u iznosu 425.522 kn.

**Bilješka broj 30****AOP 596****račun 5443**

Knjižen je povrat primljenog kredit u iznosu 94.914 kn. Temeljem suglasnosti Županije od 7.12.2017. potpisan je Ugovor o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu zbog izrade projektne dokumentacije za energetske obnovu 3 zgrade škole. Ugovor je vrijedio do 31.12.2018. godine. Temeljem suglasnosti Županije od 25.10.2018. škola je potpisala dodatak 1. ugovoru o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu koje vrijedi do 31.12.2019. Ugovor je potpisan zbog energetske obnove 3 zgrade škole.

**Bilješka broj 31****AOP 636**

Manjak prihoda od Županije iznosi 59.434 kune, a odnosi se na manjak za školsku shemu voća i mlijeka 4.564 kn i manjak na decentraliziranim funkcijama 54.870 kn. Manjak za energetske obnovu zgrada škola u Gajevoj 45.975 kn, u PŠ Frankopanskoj 52.125 kn i u PŠ Doljanima 36.921 kn. Višak prihoda na školskoj kuhinji 48.848 kn, stručnim vijećima 7.162 kn, humanitarnoj skupini 6.859 kn, od donacija 15.035 kn, ostali 3.778 kn, učenička zadruga 1.412 kn, stanarina 8.131 kn, najam prostora 3.434 kn, od najma dvorana 58.681 kn, Ministarstvo znanosti i obrazovanja 35.592 kn (licence i za nabavu nastavnih sredstava), produženi boravak 259 kn i Erasmus projekt 106.924 kn. Otplata stana 1.953 kn.

**b) BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI****Bilješka broj 32****AOP 113**

Troškovi za osnovno obrazovanje odnose se na sve troškove vezane za osnovno obrazovanje umanje za troškove prehrane učenika.

**Bilješka broj 33****AOP 122**

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



### **c) BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

**Bilješka broj 34**

**račun 91512**

Nismo imali promjene obujmu imovine i obveza

### **d) BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

**Bilješka broj 35**

**AOP 080**

**račun 129**

Ostala potraživanja odnose se na potraživanje od HZZO-a za isplaćena bolovanja na njihov teret 15.072 kn i potraživanja za dva puta plaćen račun 348 kn.

**Bilješka broj 36**

**AOP 149**

**račun 1636**

Potraživanja se odnose na plaću zaposlenih u produženom boravku za 12/19 od grada Daruvara.

**Bilješka broj 37**

**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. Potraživanje za kamate na sredstva po viđenju na žiro-računu za 12/19 u iznosu 212 kn.

**Bilješka broj 38**

**AOP 152**

**račun 165**

Potraživanja se odnose na potraživanja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 51.657 i potraživanja od roditelja za produženi boravak učenika 6.337 kn.

**Bilješka broj 39**

**AOP 153**

**račun 166**

Potraživanja se odnose na potraživanje za najam dvorana 9.034 kn, za najam prostora 1.182 kn i za prehranu zaposlenih u školskoj kuhinji 1.165 kn.

**Bilješka broj 40**

**AOP 157**

**račun 17**

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

**Bilješka broj 41**

**AOP 161**

**račun 193**

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za prosinac 2019. godine za zaposlene i ostale rashode za zaposlene za 2019. godinu.

**Bilješka broj 42**

**AOP 174**

**račun 239**

Ostale tekuće obveze odnose se na obveze za povrat više doznačenog novca za udžbenike 125 kn i obveze za bolovanje na teret HZZO-a 15.477 kn.

**Bilješka broj 43**

**AOP 244-245**

**račun 991-996**

Izvanbilančni zapisi odnose se na Mrežni ormar za učionicu informatike u vlasništvu Carnet-a, na 38 prijenosnih računala za učitelje koji obavljaju nastavu po kurikularnoj reformi, a u vlasništvu Carnet-a, na 1 projektor i 1 prijenosno računalo u vlasništvu Ministarstva znanosti i obrazovanja, a namijenjenog za rad prema kurikularnoj reformi.

**Bilješka broj 44**

**AOP 248 - 249**

**račun 16**

Dospjela potraživanja odnose se na potraživanja od roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 19.110 kn, za boravak učenika u produženom boravku 638 kn, prehranu zaposlenih u školskoj kuhinji i za potraživanje za najam dvorane 1.102 kn.

Nedospjela potraživanja odnose se na ispostavljene račune za prosinac 2019. kojima je valuta plaćanja temeljem ugovora u siječnju 2020. godine. Potraživanja za prehranu učenika, prehranu zaposlenih, najam prostora i dvorana, potraživanja za besplatnu prehranu učenika.

## e) BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza s 1.1.2019. godine iznosi 1.210.412 kn, a s 31.12.2019. godine iznosi 1.198.202 kn.

### Bilješka broj 45      AOP 099

Nedospjele obveze iznose 1.198.202 kn:

Za zaposlene 12/19 i ostale rashode za zaposlene koja iznosi 949.434 kuna.

Za prijevoz na posao za 12/19 u iznosu 14.683 kn.

Za naknadu za nezapošljavanje invalida 12/19 u iznosu 2.250 kn.

Za povrat više doznačenih sredstava za udžbenike 125 kn.

Za bolovanje iznad 42 dana 15.477 kn.

Za obveze prema dobavljačima=191.823 kuna dospjeće računa u siječnju i veljači 2019.

Za međuproračunske obveze 24.410 kn.

### Bilješka broj 46

Iz obrazaca PR-RAS, AOP 486 vidljiv je primljeni kredit u 2017. godini 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..

S 31.12.2018. godine knjižen je primljeni kredit u iznosu 94.914 kn, a temeljem suglasnosti Županije od 25.10.2018. godine za dozvoljena prekoračenja zbog izrade projektne dokumentacije i za voditelje projekata za energetske obnove 3 zgrade škole. Škola je potpisala dodatak 1. ugovoru o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu u iznosu 950.000 kn koje vrijedi do 31.12.2019. Kredit je zatvoren i škola nije minusu na žiro-računu.

U Osnovnoj školi Vladimira Nazora Daruvar dana 31.12.2019. godine zaposleno je 95 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 679 učenika.

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

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

U Daruvaru, 31. siječnja 2020.

**OSNOVNA ŠKOLA**  
**VLADIMIRA NAZORA**  
DARUVAR, Gajeve 24

