

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 1.1.2020. -31.12.2020.

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 30.12.2020., KLASA:400-02/20-01/29, UR.BROJ:513-05-03-20-12. 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 nabavu radnih bilježnica za učenike u potrebi - 868 kn, za za radne udžbenike 171.428 kn. Prihod od grada Daruvara za zaposlenike u produženom boravku – 319.450 kn.

Bilješka broj 2 AOP 064 račun 6362

Prihodi od nenadležnog proračuna odnose se na prihode iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za lektiru- 4.000 kn, za hibridna računala/laptope 81.600 kn i za udžbenike 148.206 kn.

Bilješka broj 3 AOP 068 račun 6382

Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na prihode za energetska obnova zgrade Područne škole u Frankopanskoj u iznosu 1.136.510 kn.

Bilješka broj 4 AOP 077 račun 6413

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

Bilješka broj 5 AOP 116 račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na : prihode za šk. kuhinju od uplata učenika 262.985 kn,

od uplata grada Daruvara za besplatnu prehranu učenika 8.747 kn, od uplata Općine Đulovac za besplatnu prehranu učenika 16.711 kn, od uplate za osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva – Školski obrok za sve 48.510 kn. Prihodi od uplate za produženi boravak 48.671 kn i prihodi od učenika za kazališnu predstavu i udžbenike 6.586 kn i isplata za osigurane tablete u iznosu 1.406 kn.

Bilješka broj 6 AOP 125 račun 6614

Prihodi od prodaje proizvoda i robe odnose se na prodane proizvode humanitarne skupine 288 kn. Prihod od prodane Pet plastike i otpadnog željeza 28.816 kn..

Bilješka broj 7 AOP 126 račun 6615

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode za najam stanova pri školskim zgradama na područnim školama Batinjani i Doljani 3.870 kn, , za najam aparata za napitke 1.343 kn, najam prostora za kiosk u Frankopanskoj 2.819 kn, najam prostora u PŠ Batinjanima 12.000 kn i najam dvorana 31.294 kn. Prihod od zaposlenih za prehranu u školskoj kuhinji 6.154 kn.

Bilješka broj 8 AOP 128 račun 6631

Tekuće donacije odnose se na donacije fizičke osobe za unapređenje pedagoškog standarda 1.000 kn.

Bilješka broj 9 AOP 129 račun 6632

Kapitalne donacije odnose se na donaciju knjiga za šk.knjižnicu 1.170 kn i donacija namještaja od Erste banke u iznosu 12.100 kn i donacija za produženi boravak u iznosu 1.000 kn.

Bilješka broj 10 AOP 132 račun 6711

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Županije za tekuće poslovanje i hitno i investicijsko održavanje škole 827.000 kn, e-tehničar 4.500 kn, županijsko natjecanje iz tehničke kulture 18.992 kn, školska shema voća i mlijeka 39.555 kn, pomoćnici u nastavi 234.881kn, besplatna prehrana koju financira BBŽ 32.158 kn.

Bilješka broj 11 AOP 133 račun 6712

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Županije za energetske obnovu zgrade škole u PŠ Frankopanskoj 1.861.359 kn i 12.289 kn za opremu.

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 510 kn, osiguranje tableta 17.287 kn i osiguranje učenika 21.300 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, regrese i božićnica.

Bilješka broj 14 AOP 170 račun 3224

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje; za opremu 12.678 kn, za građevine 4.178 kn, za prijevozna sredstva 260 kn i ostali materijal 130 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, , vage, mjerni uređaji...), usisavač, zidni satovi ... 25.550 kn.

Bilješka broj 16 AOP 176 račun 3232

Usluge za tekuće i investicijsko održavanje; za opremu 33.831 kn, za građevine 54.752 kn, za prijevozna sredstva 3.601 kn i ostali usluge prema Zakonu o zaštiti na radu 23.442 kn.

Bilješka broj 17 AOP 177 račun 3233

Rashodi za promidžbeni materijal odnose se na HRT pretplatu 6.150 kn, tisak 800 kn, ostale usluge – objava javne nabave 1.875 kn.

Bilješka broj 18 AOP 179 račun 3235

Zakupnine i najamnine odnose se na licence 4.595 kn, za najam programa za osnovna sredstva i sitan inventar 2.750 kn,

Bilješka broj 19 AOP 182 račun 3238

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

Bilješka broj 20 AOP 183 račun 3239

Ostale usluge odnose se na uređenje prostora (zemlja, gnojivo, sredstvo protiv korova...) 233 kn, tiskarske usluge 652 kn, usluge pri registraciji službenih automobila 1.664 kn, usluge nadzora na dva objekta škola 6.450 kn i izrada ključeva 231 kn.

Bilješka broj 21 AOP 184 račun 324

Naknade za troškove osobama izvan radnog odnosa odnose se na troškove službenog putovanja za prijevoz učenika na natjecanje i troškovi Erasmus+ projekta.

Bilješka broj 22 AOP 188 račun 3293

Reprezentacija se odnosi na održavanje stručnih vijeća vezanih za provođenje kurikularne reforme i obilaskе delegacija pri kontroli izvođenja radova na energetske obnovi zgrade škole u PŠ Frankopanskoj.

Bilješka broj 23 AOP 189 račun 3294

Članarine se odnose na Hrvatsku zajednicu osnovnih škola 700 kn i Hrvatsku udrugu učeničkih zadruga 100 kn, udrugu ravnatelja 300 kn i 700 kn članarina HAK-u za Erasmus + projekt.

Bilješka broj 24 AOP 190 račun 3295

Pristojbe i naknade odnose se na naknadu za nezapošljavanje invalida 21.750 kn, javnobilježničke usluge 683 kn i naknade za provjeru diploma 1.850 kn.

Bilješka broj 25 AOP 192 račun 3299

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na osiguranje učenika, kazališna predstava za učenike i razni sitni troškovi vezani za učenike.

Bilješka broj 26 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 za dozvoljeno prekoračenje (odobrenje minusa po žiro-računu škole).

Bilješka broj 27

AOP 255

račun 3722

Ostale naknade iz proračuna odnose se na radne udžbenike i radne bilježnice za učenike.

Bilješka broj 28

AOP 304

račun 7211

Prihodi se odnose na prihode od otplate stanova 317 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 81.600 za hibridna računala / laptopi, 2 pisača za 3.675 kn i prijenosno računalo 4.500 kn. Vatrotoporni ormar 12.289 kn i donaciju namještaja 12.100 kn. Udžbenici 148.634 kn i knjige-donacija 1.170 kn i knjige 5.064 kn.

Bilješka broj 30

AOP 486

račun 8443

Primljeni kredit u iznosu 1.838.884 kn. Temeljem suglasnosti Županije potpisan je Ugovor o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu. zbog energetske obnove 3 zgrade škola. Ugovor je potpisan zbog energetske obnove 3 zgrade škole i vrijedi do 30.4.2021. godine.

Bilješka broj 31

AOP 636

Manjak prihoda od Županije iznosi 70.974 kune, a odnosi se na i manjak na decentraliziranim funkcijama 75.538 kn i višak za školsku shemu voća i mlijeka 4.564 kn. Manjak za energetske obnovu zgrada škola u Gajevoj 45.975 kn, u PŠ Frankopanskoj 1.110.148 kn i u PŠ Doljanima 36.921 kn. Manjak za produženi boravak 56.461 (plaća za zaposlene 36.500 kn i za adaptaciju prostora). Manjak za udžbenike 428 kn jer su stigli krajem prosinca. Višak prihoda na školskoj kuhinji 71.131 kn, stručnim vijećima 6.265 kn, učenici 1.453 kn, humanitarnoj skupini 7.478 kn, od donacija 13.874 kn, ostali 44.078 kn, učenička zadruga 1.312 kn, stanarina 11.631 kn, najam prostora 26.172 kn, od najma dvorana 86.762 kn, i Erasmus projekt 98.391 kn. Otplate stana 2.270 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

AOP 005

račun 91511

Promjene u vrijednosti imovine odnose se na rashod osnovnih sredstava 1.186 kn i prijenos vlasništva zgrade škole u Lipovac Majuru na grad Daruvar, jer se ne koristi od Domovinskog rata, a uz suglasnost Županije i školskog odbora u iznosu 36.243 kn.

d) BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Bilješka broj 35 AOP 008 i 009 račun 0211 i 0212

Zgrada škole u Lipovac Majuru isknjižena je iz našeg vlasništva u iznosu 210.064 kn (konto 0212) kao i stan u zgradi škole u Lipovac Majuru u iznosu 82.007 kn (konto 0211) temeljem odobrenja Županije i školskog odbora i vlasništvo je preneseno na grad Daruvar.

Vidljivo je i povećanje vrijednosti poslovnih objekata zbog radova na energetskej obnovi zgrade Područne škole u Frankopanskoj, do sada je za radove utrošeno 5.586.941 kn, stručni nadzor 27.500 kn, soboslikarske radove 239.644 kn i za koordinatore stručnog nadzora 34.375 kn. Ukupno 5.888.460 kn.

Bilješka broj 36 AOP 081 račun 129

Ostala potraživanja odnose se na potraživanje od HZZO-a za isplaćena bolovanja na njihov teret 69.240 kn i potraživanja za dva puta plaćen račun 348 kn.

Bilješka broj 37 AOP 118 i 152 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.

Bilješka broj 38 AOP 153 račun 165

Potraživanja se odnose na potraživanja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 46.032 i potraživanja od roditelja za produženi boravak učenika 4.081 kn i troškove za nevraćene udžbenike 230 kn.

Bilješka broj 39 AOP 154 račun 166

Potraživanja se odnose na potraživanje za najam dvorana 202 kn, za najam prostora 1.187 kn i za prehranu zaposlenih u školskoj kuhinji 591 kn.

Bilješka broj 40 AOP 160 račun 17

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

Bilješka broj 41 AOP 167 račun 193

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za prosinac 2020. godine za zaposlene.

Bilješka broj 42 AOP 175 račun 2342

Obveze za kamate za prosinac 2020. za dozvoljeni minus na žiro-računu.

Bilješka broj 43 AOP 180 račun 239

Ostale tekuće obveze odnose se na obveze za bolovanje na teret HZZO-a.

Bilješka broj 44 AOP 250-251 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 i na tablete za učenike.

Bilješka broj 45 AOP 254 - 255 račun 16

Dospjela potraživanja odnose se na potraživanja od roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 29.306 kn, za boravak učenika u produženom boravku 950 kn, prehranu zaposlenih u školskoj kuhinji 470 kn i za potraživanje za najam dvorane 405 kn, najam prostora 187 kn.

Nedospjela potraživanja odnose se na ispostavljene račune za prosinac 2020. kojima je valuta plaćanja temeljem ugovora u siječnju 2021. godine. Potraživanja za prehranu učenika, prehranu zaposlenih, najam prostora i potraživanja za besplatnu prehranu učenika.

e) BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza s 1.1.2020. godine iznosi 1.198.202 kn, a s 31.12.2020. godine iznosi 3.838.275 kn.

Bilješka broj 46 AOP 052

Dospjele obveze iznose 680 kn, a odnose se na račun Electroshop struja Miljanović Daruvar iznose 640 kn i (račun je poslan kao e-račun u siječnju 2021. godine) i 40 kn San-Met Daruvar odnosi se na dio računa iz veljače koji greškom nije plaćen.

Bilješka broj 47 AOP 080

Dospjele obveze iznose 428 kn, a odnose se na račun Prosvjete d.o.o. za pravoslavni katihizis koje smo primili u prosincu, a novac nam nije refundiran tijekom 2020. godine te račun nije plaćen.

Bilješka broj 48 AOP 090

Nedospjele obveze iznose 3.837.168 kn:
Za zaposlene 12/20 iznosi 1.005.378 kuna.
Za prijevoz na posao za 12/20 u iznosu 16.905 kn.
Za naknadu za nezapošljavanje invalida 12/20 u iznosu 1.625 kn.
Za bolovanje iznad 42 dana 69.645 kn.
Za obveze prema dobavljačima=834.786 kuna dospjeće računa u siječnju i veljači 2021.
Za međuproračunske obveze 69.945 kn.
Za obveze za financijsku imovinu 1.838.884 kn za minus na žiro-računu s 31.12.2020. godine.

Bilješka broj 49

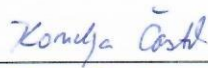
Vidljiv je primljeni kredit u 2020. godini u iznosu 1.838.884 kuna. Temeljem suglasnosti Županije i Ugovora o kratkoročnom kreditu-dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu od 24.6.2020. godine ugovoren je iznos kredita 2.840.000,00 kuna s namjenom za obrtna sredstva, pred financiranje projekta energetske obnove 3 zgrade škole Područna škola u Frankopanskoj 80, Matična škola u Gajevoj i Područna škola Doljani. Rok vraćanja kredita je do 30.4.2021. godine..

U Osnovnoj školi Vladimira Nazora Daruvar dana 31.12.2020. godine zaposleno je 100 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 41 razredni odjel i 681 učenik.

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

U Daruvaru, 1. veljače 2021.

ZAKONSKI PREDSTAVNIK


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