

**OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA**

**Razina : 31**

**DARUVAR. Gajeva 24**

**RKDP: 8301**

**Matični broj 03099547**

**Šifra djelatnosti: 8520**

**OIB 81283799686**

**Žiro-račun: 2340009-1100113857**

**IBAN: HR5623400091100113857**

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE  
za razdoblje 1.1.2014. -31.12.2014.**

**a) BILJEŠKA UZ OBRAZAC BILANCA**

Bilješka broj 1                      AOP 015                      račun 0221

Vidljivo je povećanje vrijednosti zbog nabavke računalne opreme za informatičku učionicu u Gajevoj i za unapređenje nastave. Dio novčanih sredstava je doniran, a dio je na teret vlastitih sredstava škole.

Bilješka broj 2                      AOP 030                      račun 0241

Vidljivo je povećanje vrijednosti knjiga za donaciju 3 knjige u vrijednosti 119,70 kn.

Bilješka broj 3                      AOP 041                      račun 0262

Povećanje se odnosi na kupljen program za računovodstvo za izradu JOPPD obrasca.

Bilješka broj 4                      AOP 072                      račun 129

Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za bolovanje od HZZO-a 79.971 kn i potraživanje od ČOŠ J.A. Komenskog Daruvar za refundaciju 1/3 troška za plin u PŠ Doljanima za prosinac u iznosu 717 kn. Potraživanja za dane predujmove 634 kn - uplaćen smještaj za aktiv učiteljice informatike koji se održava u siječnju 2015. godine.

Bilješka broj 5                      AOP 109 i 136                      račun 1441 i 164

Obveznice se odnose na sredstva od prodanih stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo i kamate na ta sredstva.

Bilješka broj 6                      AOP 137                      račun 165

Potraživanja se odnose na potraživanje od roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 6.457 kn i za učeničku štetu (roditelj nije mogao platiti u 2012.) 357 kn – poslane požurnice, ali se roditelj nije odazvao da plati i za učeničku štetu u 2014. godini 175 kn..

Bilješka broj 7                      AOP 138                      račun 166

Potraživanja se odnose na nenaplaćene izlazne račune za struju u kiosku – 236 kn i najam aparata za napitke 196 kn, za njam dvorana 10.396 kn, najam prostora u PŠ Batinjanima. Kupcima su poslani IOS-i i ovjereno je stanje na dan 31.12.2014. i požurnice.

Bilješka broj 8                      AOP 139                      račun 167

Potraživanja se odnose na nenaplaćene izlazne račune za besplatnu prehranu učenika koju financira Grad Daruvar za razdoblje studeni i prosinac 2014.

Bilješka broj 9                      AOP 142                      račun 17

Potraživanje se odnosi na potraživanja za otplatu stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo. Otplata se vrši mjesečno, a 65% prihoda uplaćuje se u državni proračun. Otplata se vrši u protuvrijednosti EUR-a . U otplati je 1 stan.

Bilješka broj 10                      AOP 144                      račun 191

Rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za 12/14. 760.719 kn , knjiženi su na ovom računu jer bi bili knjiženi kao 13. plaća, rashodi za pomoći uslijed bolesti 7.369 kn i u slučaju smrti, jubilarne nagrade 2.625 kn i za rođenje djeteta 1.663 kn.

Bilješka broj 11                      AOP 204                      račun 292

Obveze se odnose na doznaku HZZZ-a za sklopljene ugovore „Mladi za mlade“ – asistenti u nastavi 17.404 kn koji se isplaćuju u 2015. godini, a doznačeni su u 2014.g.

## b) BILJEŠKA UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka broj 12                      AOP 101                      račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na : prihode za šk.kuhinju 446.436kn, šk.kuhinju PŠ Batinjani 5.436 kn, uplate učenika za razne događaje 48.253 kn (odštetu, kino i kazališne predstave, osiguranje učenika, ispite znanja), prihod Hrvatskog zavoda za zapošljavanje prema ugovoru za rad bez zasnivanja radnog odnosa 1.266 kuna.

Bilješka broj 13                      AOP 109                      račun 6614

Prihodi od prodaje proizvoda i robe odnose se na prodane proizvode humanitarne grupe 702 kn, prihod od prodane PVC ambalaže 476 kn i prihod od akcije 1000 radosti 1.675 kn. Prihod od humanitarne grupe umanjen je za troškove pri izradi proizvoda. Dio prihoda od PVC ambalaže 208 kn doznačen je kao humanitarna pomoć poplavljennoj školi u Slavoniji, Područna škola Strošinci. Ovi prihodi namijenjeni su za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja.

Bilješka broj 14                      AOP 110                      račun 6615

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode za najam stanova pri školskim zgradama na područnim školama Batinjani, Doljani i Gornji Daruvar 6.140 kn, za najam aparata za napitke „Delikommat“ 2.534 kn, najam dvorana 85.214 kn, najam prostora za kiosk u Frankopanskoj 12.650 kn, struja za kiosk 1.818 kn i prihod učeničke zadruge od prodaje DVD-a sa snimljenim događanjima u školi 910 kn, najam prostora HT u PŠ Batinjanima 13.000 kn, najam prostora škole prilikom izbora 3.500 kn, prihod od otpadnog papira i željeza odvezenog na otpad 2.121 kn, prihod od Croatia osiguranja 3.000 kn.

Bilješka broj 15                      AOP 111                      račun 6632

Tekuće donacije odnose se na donaciju poduzeća Hittner iz Bjelovara za prehranu dvoje učenika

u školskoj kuhinji za razdoblje travanj – lipanj 2014., 425 kn.

Prilikom humanitarne akcije „Od zlata jabuka“ učenici su dobili donaciju od 96 kuna za izlet učenika slabijeg imovinskog stanja.

Kapitalne donacije odnose se na donaciju Astralisa iz Sl. Broda – u opremi 1 prijenosno računalo i 1 projektor za razrednu nastavu PŠ Frankopanska 4.800 kn. Poduzeća SAB iz Daruvara – 5 računala za informatičku učionicu 12.100 kn. Grada Daruvara 10.000 kn i Privredne banke Zagreb 10.000 kn, Tehnotrade Daruvar 2.000,00 kn, Veterinarske ambulante Karaula 1.000 kn, Poljodar Daruvar 1.000 kn, Vodoprivreda Daruvar 1.000,00 kn, Pčelarstvo Daruvar 1.000,00 kn, Biogal Daruvar 500,00 kn i Heidelberg Daruvar 500,00 kn za računala i monitore u informatičkoj učionici u Gajevoj.

Bilješka broj 16

AOP 116

račun 6711

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Ministarstva znanosti... odnose se na prihode za plaće, uvećanje osnovne plaće, rad u posebnim uvjetima, prijevoz na posao, jubilarne nagrade, pomoći, otpremnine, neiskorišteni godišnji odmor... 9.494.078 kn, krizne situacije (smrt učenika) 11.347 kn. Iz Agencije za odgoj i obrazovanje za županijske voditelje stručnih vijeća (3 voditelja) 3.900 kn. Iz Županijskom ŠŠK za troškove školskog športskog kluba 2.513 kn.

Iz Županije za tekuće poslovanje 736.860 kn, za otplatu rata leasinga za kombi vozilo 26.022 kn, za sanaciju krovišta u Gajevoj i Frankopanskoj 200.367 kn, za plastičnu stolariju - prozori u područnim školama 35.368 kn, za natječaj za javnu nabavu 2.181 kn, za prijevoz učenika 10.561 kn, za organizaciju Lidrana 15.501 kn, za sudski spor oko izgradnje PŠ Frankopanska 7.049 kn, za plin 27.000 kn, sistematski pregled 1/3 zaposlenika 17.500 kn i za vozilo Opel Vivaro 10.670 kn. Za besplatnu prehranu učenika slabijeg socijalnog stanja iz grada Daruvara (mliječni obrok) 25.580 kn.

Bilješka broj 17

AOP 131

račun 6831

Ostali prihodi odnose se na prihod drugih škola pri organizaciji sportskih natjecanja 400 kn, prihodi od uplata manjkova po inventuri 52 kn i uplata Hrvatskog zavoda za zapošljavanje prema ugovoru „Mladi za mlade“-asistenti u nastavi 53.430 kn. Prodani – rashodovani mobiteli 18 kn. Uplate za donaciju poplavljenim područjima Slavonije za PŠ Strošinci 3.936 kn.

Bilješka broj 18

AOP 155

račun 3224

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje odnose se na održavanje građevina 11.223 kn, za održavanje stanova 95 kn, za održavanje opreme 8.635 kn, održavanje prijevoznih sredstava 262 kn i ostali materijal i dijelovi za održavanje 250 kn (agregat za zatrpavanje rupa, zasun, lokot i kabel).

Bilješka broj 19

AOP 160

račun 3231

Usluge telefona 19.338 kn, mobitela 9.195 kn, Interneta 1.645 kn i poštarine 8.394 kn, prijevoza na Lidrano 3.860 kn.

Bilješka broj 20

AOP 161

račun 3232

Usluge održavanja građevina 248.911 kn za sanaciju krovišta u Gajevoj i Frankopanskoj, plastična stolarija – prozori u područnim školama, 7.738 špaleta oko prozora u Doljanima, spajanje radijatora u PŠ Frankopanska, ulazna vrata u PŠ Gornji Daruvar, priključak struje – prostor u Batinjanima, 237 kn odštopavanje kanalizacije. Usluge održavanja opreme odnose se na razne servise fotokopirnih aparata, dizala u Frankopanskoj i Gajevoj, servise kosilica, vatrogasnih aparata... 39.504. održavanje opreme šk. kuhinje 2.011 popravak hladnjaka i plinskog kotla, održavanje prijevoznih sredstava za servise i održavanje kombi vozila Opel i sl. automobila Kia 3.766 kn i ostala održavanja odnose se na

razna godišnja ispitivanja i popravke prema Zakonu o zaštiti na radu, Zakonu o zaštiti od požara i Zakonu o zaštiti okoliša 47.301 kn.

Bilješka broj 21                    AOP 162                    račun 3233

Usluge promidžbe i informiranja odnose se na objavu oglasa za javnu nabavu 4.081 kn i HRT pretplatu 2.880 kuna i objava prilikom početka školske godine i za praznike 750 kn.

Bilješka broj 22                    AOP 164                    račun 3235

Zakupnine i najamnine odnose se na najam kino dvorane za održavanje Lidrana 3.750 kn i priredbe povodom Božića i Dana škole 1.875 kn, licence za programe antivirus 1.647 kn i najam računalnog programa za računovodstvo, programa Arhinet i evidencija radnih sati 11.262 kn.

Bilješka broj 23                    AOP 166                    račun 3237

Intelektualne usluge odnose se na autorske honorare za program web škola, za predavanje o građanskom odgoju i predavanje na stručnom vijeću 1.263 kn. Ugovori o djelu za Lidrano 3.328 kn i za tim za krizne situacije (smrt učenika) 11.347 kn.

Bilješka broj 24                    AOP 167                    račun 3238

Računalne usluge odnose se na usluge održavanja računala u školi.

Bilješka broj 25                    AOP 168                    račun 3239

Ostale usluge su: grafičke i tiskarske usluge 662 kn, uređenje prostora 804 kn, usluge registracije službenih automobila 2.124 kn, usluge čuvanja imovine i osoba – kontrola putem video nadzora (Gajeva i Frankopanska) 6.725 kn, usluge ustakljivanja na teret škole 215 kn i na teret učenika-šteta 220 kn, izrada ključeva i bravica 584 kn.

Bilješka broj 26                    AOP 170                    račun 3241

Naknade osobama izvan radnog odnosa prema ugovoru o radu bez zasnivanja radnog odnosa-pripravnicu S. Novak koju financira Hrvatski zavod za zapošljavanje 1.266 kuna za razdoblje prosinac 2013. do veljača 2014.g.

Bilješka broj 27                    AOP 174                    račun 3293

Reprezentacija se odnosi na održavanje stručnih vijeća 1.248 kn, proslave u školi za Dan škole 565 kn i povodom Božića 2.197 kn i ostala reprezentacija vezana uz nastavu 3.427 kn (savjetnici, Župan...).

Bilješka broj 28                    AOP 175                    račun 3294

Članarine se odnose na Hrvatsku zajednicu osnovnih škola, udrugu ravnatelja i karticu za gorivo Ina.

Bilješka broj 29                    AOP 176                    račun 3295

Pristojbe i naknade odnose se na upravne i administrativne pristojbe 35 kn, sudske pristojbe 7.000 kn (spor s izvođačem oko izgradnje PŠ Frankopanska – krov curi).

Bilješka broj 30                      AOP 177                                      račun 3299

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na vijence i svijeće za preminule, osmrtnice za zaposlenika i učenika, za Lidrano 330 kn, za kino i kazališne predstave učenika 21.165 kn, za izlete učenika 5.055 kn, za knjige za učenike i umirovljenike 1.347 kn, ispite znanja 7.583 kn i za ukopčavanje el.energije u prostoru u Batinjanima koji je imala Pčelarska zadruga.

Bilješka broj 31                      AOP 195                                      račun 3433

Zatezne kamate odnose se na račune za energente koji nisu plaćeni u valuti jer nam dotacije za tekuće troškove doznaju na kraju mjeseca, a valuta je sredinom mjeseca.

Bilješka broj 32                      AOP 196                                      račun 3434

Na računu 34349 knjižen je porez za službena vozila Kia 400 kn i kombi Opel 500 kn.

Bilješka broj 33                      AOP 226                                      račun 3811

Na računu 38114 knjižena je tekuća donacija za Područnu školu Strošinci – poplavljena područja Slavonije. U školi je organizirana akcija prikupljanja novčanih sredstava – prikupljeno je 3.936 kn, od prodane PVC ambalaže 208 kn i od prodanog otpadnog papira 856 kn koja su uplaćena na žiro-račun škole za Područnu školu Strošinci.

Bilješka broj 34                      AOP 266                                      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 35                      AOP 318                                      račun 42

Rashodi se odnose na računalnu opremu 70.778 kn. 6 projektor za unapređenje nastave 1 prijenosno računalo i 1 projektor za razrednu nastavu u Frankopanskoj, 1 računalo za Frankopansku za potrebe nastavnika, 2 skenera za učionicu informatike i ured ravnateljice, 1 pisac za učionicu informatike u Frankopanskoj, 15 monitora i 15 računala za učionicu informatike u Gajevoj. Oprema je nabavljena iz sredstava donacije i manjim dijelom iz vlastitih sredstava škole.

Bilješka broj 36                      AOP 572                                      račun 5453

Primljeni zajmovi od trgovačkih društava odnose se na nabavu kombi vozila u organizaciji i financiranju Županije. Kupljen je kombi Opel Vivaro 2,0 CDTI LWB od auto kuće Rajković iz Bjelovar, na financijski leasing od 60 mjeseci preko VB leasing Zagreb. Otplata obroka vrši se mjesečno, a novac za obroke osigurava Županija.

Vrijednost kombija iznosi 163.757,42 kn (22.18935 EUR-a), učešće iznosi 20% -(4.437,87 EUR-a) 32.618,34 kn (dio novca 30.000 kuna osigurao je grad Daruvar, a dio je išao s tekućeg poslovanja 2.618,34 kn). Otplata kreće od 18.9.2009. godine, realiziran je i plaćen I. obrok dana 13.10.2009. zajedno s učešćem (32.618 kn) i troškovima zaključenja ugovora (1.305 kn) .

Vrijednost leasinga iznosi 163.757,42-32.618,34=**131.139,08 kn** (17.751,48 EUR-a)

Otplaćeno je 60 obroka; u 2009.(III) , 2010. (XII) , 2011. (XII), 2012 (XII), 2013. (XII) i 2014.(IX) i otkupna vrijednost po ugovoru.

Tablica primljenih zajmova i otplata

Naziv pravne osobe	Stanje zajma 1. 1.	Otplate glavnice	Primljeni zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.	Revalorizacija/tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja zajma	Datum dospijeca zajma
A1. Tuzemni kratkoročni zajmovi							
UKUPNO POD A1.							
A2. Tuzemni dugoročni zajmovi	22.244	25.095	0	0	2.851	18.9.2009.	15.09.2014
UKUPNO POD A2.	22.244	25.095	0	0	2.851	18.9.2009.	15.09.2014
B1. Inozemni kratkoročni zajmovi							
UKUPNO POD B1.							
B2. Inozemni dugoročni zajmovi							
UKUPNO POD B2.							

Tablica primljenih robnih kredita i financijskih najмова

Naziv pravne osobe	Opis vrste kredita i aranžmana	Stanje 1.1.	Stanje 31.12.
A1. Primljeni robni krediti	Financijski leasing-ugovor br:39473 VB Leasing Zagreb	22.244	0
UKUPNO POD A1.			
A2. Financijski najmovi		22.244	0
UKUPNO POD A2.			

- pregled strukture inozemnih zajmova prema ugovorenoj valuti sljedećeg oblika i sadržaja:

<b>Ugovorena valuta</b>	<b>Stanje duga 31. 12.</b>
Kanada (CAD)	
Danska (DKK)	
Japan (JPY)	
Norveška (NOK)	
Švedska (SEK)	
Švicarska (CHF)	
Velika Britanija (GBP)	
SAD (USD)	
EMU (EUR)	

- pregled dospjelih kamata na zajmove sljedećeg oblika i sadržaja:

Tablica dospjelih kamata na zajmove

<b>Opis</b>	<b>Stanje 1.1.</b>	<b>Kamate dospjele u tekućoj godini</b>	<b>Kamate plaćene u tekućoj godini</b>	<b>Stanje 31.12. (2+3-4)</b>
1	2	3	4	5
A. Kamate po primljenim zajmovima				
A1. po tuzemnim zajmovima	0	927	927	0
A2. po inozemnim zajmovima				
UKUPNO POD A	0	927	927	0
B. Kamate po danim zajmovima				
B1. po tuzemnim zajmovima				
B2. po inozemnim zajmovima				
UKUPNO POD B				

Otplata (9 rata) glavnice i otkupna vrijednost za financijski leasing u 2014. godini iznosi 25.095 kn, a knjižena je na 54532. Otplata kamata knjižena je na računu 34273-AOP190 u iznosu 927 kn.

Bilješka broj 37                      AOP 605

Višak prihoda učeničke zadruge 745,15 kn, natjecanja ŠŠK 150,72 kn, stručna vijeća 1.254,22 kn, turistička zajednica za osvojeno 1. mjesto 1.786,80, od školske kuhinje 17.956,12 kn, od otplate stanova 39.684,01 kn, od donacija 96,02 kn i od humanitarnih aktivnosti učenika 1.648,10. Manjak na

tekućem poslovanju iz sredstava Županije 165.945,85 kn (dotacija za 2014. jednaka je 2013., dotacija za 2013. umanjena 32% u odnosu na 2012., a 2012. umanjena 15% u odnosu na 2011. godinu.). Najveći izdaci odnose se na energente, razna ispitivanja prema Zakonima, zdravstvene preglede učitelja, pedagošku dokumentaciju i materijal za čišćenje i higijenske potrebe. Županije nam nije Refundirala troškove za pregled radova na krovu u Gajevoj 1.500 kn, II. Procjenu sanacije na krovu u Frankopanskoj 9.000 kn, dopunsko vještačenje u sporu 3.500 kn i nadzor za sanaciju krova u Frankopanskoj 5.000 kn.

Temeljem Pravilnika o postupanju s vlastitim prihodima (Županija) dio energenata, održavanja i kupljene računalne opreme knjižen je na teret vlastitih sredstava od najma prostora, dvorane, stanarina...)

### c) BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Bilješka broj 38

Smanjene se odnosi na uništenje rashodovanog injektora za hidroblok koji je imao knjižnu vrijednost..

### d) BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Bilješka broj 39

Stanje obveza s 31.12.2014. godine iznosi 1.061.504 kn, a odnosi se na:

Obveze za bolovanje na teret HZZO-a ukupno 79.971 kn:

AOP 038= 71.647 kn i

AOP 091= 8.324 kn obveze za bolovanje studeni 2014

Obveze koje nisu međusobno kompenzirane između HZZO-a i Ministarstva znanosti.

AOP 092 i AOP 093 -obveze prema dobavljačima 202.830 kn –valuta u 2015.g.

AOP 092 = 772.376 kn - obveze za zaposlene za plaću 12/14, za pomoći, jubilarne i rođenje djeteta.

AOP 092 = 6.327 kn - obveze za plaću 12/14 – Ugovor „Mladi za mlade“

U Osnovnoj školi Vladimira Nazora Daruvar dana 31.12.2014. 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 724 učenika.

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

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

U Daruvaru, 2. veljače 2015.

\_\_\_\_\_  
Vesna Štefanac, prof.