

OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA

Razina : 31

DARUVAR. Gajeva 24

RKDP: 8301

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 1.1.2015. -31.12.2015.**

a) BILJEŠKA UZ OBRAZAC BILANCA

Bilješka broj 1 AOP 015 račun 0221

Stara računalna oprema je rashodovana i nabavljena su nova računala (5 komada) za informatičku učionicu u Frankopanskoj. Računalo za nastavnika u informatičkoj učionici u Gajevoj. Projektori za učionice hrvatskog i geografije u Frankopanskoj, nosači za strop za projektore i vanjski tvrdi disk za ured ravnateljice. Prijenosno računalo za nastavnika geografije. Pisač za potrebe ispisa uplatnica za prehranu učenika. Donirali su nam projektor i prijenosno računalo za Područnu školu Doljani. Kupljena je školska ploča za kemiju 1.696 kn. Štambilj za poštarinu i štambilj prilikom otpisa knjiga 350 kn. Veći dio novčanih sredstava je doniran, a dio je na teret vlastitih sredstava škole.

Bilješka broj 2 AOP 016 račun 0222

Kupljena su 2 CD radiokazetofona za potrebe nastave. Kupljen je jedan mobitel za potrebe ekonomu u vrijednosti 18 kn.

Bilješka broj 3 AOP 017 račun 0223

Kupljen je jedan vatrogasni aparat za Područnu školu Doljani, jer je stari neispravan 608 kn.

Bilješka broj 4 AOP 019 račun 0225

Vidljivo je povećanje za primljenu donaciju teleskopa za potrebe astronomske skupine u vrijednosti 500 kn. Za potrebe održavanja županijskog natjecanja iz tehničke kulture kupljena su dva odvijajača u vrijednosti 836 kuna.

Bilješka broj 5 AOP 020 račun 0226

Saborski zastupnika za češku i slovačku manjinu donirao nam je mreže za rukomet u vrijednosti 1.389 kuna.

Bilješka broj 6 AOP 021 račun 0227

Tvrtka Baunit Sirač donirala nam je fotokopirni aparat za potrebe razredne nastave u Područnoj školi Frankopanska u vrijednosti 2.500 kn. Kupljen je lonac za šk.kuhinju 405 kn.

Bilješka broj 7 AOP 031 račun 024

Obavljena je revizija knjižnice te je vidljiv otpis knjižnog fonda, a stara zatečena građa je uvedena.

Bilješka broj 8 AOP 042 račun 0262

Rashodovan je program za JOPPD obrazac jer nam nije više potreban prelaskom na COP i aplikacijom Porezne uprave.

Bilješka broj 9 AOP 080 račun 129

Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za bolovanje od HZZO-a 5.419 kn za studeni 2015. i potraživanje od ČOŠ J.A. Komenskog Daruvar za refundaciju 1/3 troška za plin u PŠ Doljanima za prosinac u iznosu 456 kn.

Bilješka broj 10 AOP 117 i 151 račun 1441 i 164

Obveznice se odnose na sredstva od prodanih stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo i kamate na ta sredstva 50.391 + 2.261 kn.

Potraživanja za kamate po viđenju za sredstva na žiro-računu 62 kn.

Bilješka broj 11 AOP 152 račun 165

Potraživanja se odnose na potraživanje od roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 4.421 kn, potraživanje od Grada Daruvara za besplatnu prehranu učenika za listopad – prosinac 14.345 kn i potraživanje od Udruga osoba s invaliditetom temeljem Ugovora za besplatnu prehranu učenika za prosinac 3.910 kn. Poslane su požurnice za naplatu potraživanja.

Bilješka broj 12 AOP 153 račun 166

Potraživanja se odnose na nenaplaćene izlazne račune za struju u kiosku – 145 kn i najam aparata za napitke 166 kn, za njam dvorana 10.102 kn, najam prostora u PŠ Batinjanima 1.000 kn, za sponzorstvo temeljem ugovora 3.000 kn. Kupcima su poslani IOS-i i ovjereno je stanje na dan 31.12.2015.godine. Požurnica je poslana Rukometnom klubu Daruvar za neplaćeni račun iz studenog. Ostalim potraživanjima je valuta u siječnju 2016. godine.

Bilješka broj 13 AOP 157 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 14 AOP 161 račun 193

Rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za 12/15. 793.065 kn , knjiženi su na ovom računu jer bi bili knjiženi kao 13. plaća, rashodi za jubilarne nagrade za studeni i prosinac 23.150 kn i za plaću pomoćnika u nastavi za prosinac 17.295 kn.

Sljedeće Tablice su prazne jer nemamo ni danih ni primljenih kredita ni zajmova te ih nismo staviti u bilješke.

Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate

Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi te otplate

Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

Pregled dospjelih kamata na kredite i zajmove

Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

b) BILJEŠKA UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka broj 15

AOP 065

račun 6361

Prihodi od nenadležnog proračuna odnose se na prihode iz Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta za plaće, jubilarne, pomoći, mentorstva, rođenje djeteta 9.312.563 kn, za prihod Agencije za odgoj i obrazovanje za voditelje županijskih stručnih vijeća 2.000 kn, za državna natjecanja 153 kn i prihod za Školski športski klub 3.166 kn... Prije knjiženi na 671.

Bilješka broj 16

AOP 113

račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na : prihode za šk.kuhinju od uplata učenika 418.417 kn, od uplata Grada Daruvara za besplatnu prehranu učenika 27.512 kn, od uplata BBŽ-a za besplatnu prehranu učenika za travanj-lipanj 2015. u iznosu 5.610 kn, od uplata Udruge osoba s invaliditetom za besplatnu prehranu učenika rujana – studeni 2015. u iznosu 11.330 kn. Uplate učenika za razne događaje 26.939 kn (odštetu, kino i kazališne predstave, osiguranje učenika, ispite znanja),

Bilješka broj 17

AOP 122

račun 6614

Prihodi od prodaje proizvoda i robe odnose se na prodane proizvode humanitarne grupe 2.242 kn, prihod od prodane PET ambalaže 266 kn i prihod od akcije 1000 radosti 1.276 kn. Prihod od humanitarne grupe umanjen je za troškove pri izradi proizvoda. Ovi prihodi namijenjeni su za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja.

Bilješka broj 18

AOP 123

račun 6615

Prihodi od pruženih usluga odnose se na prihode za najam stanova pri školskim zgradama na područnim školama Batinjani, Doljani i Gornji Daruvar 5.880 kn, za najam aparata za napitke „Delikommat“ 1.761 kn, najam dvorana 82.877 kn, najam prostora za kiosk u Frankopanskoj 11.550 kn, struja za kiosk 1.848 kn i prihod učeničke zadruge od prodaje DVD-a sa snimljenim događanjima u školi 2.580 kn, najam prostora HT u PŠ Batinjanima 12.000 kn, najam Područne škole Markovac za rujana – prosinac 2015. 680 kn, najam prostora škola prilikom izbora 1.400 kn, prihod od otpadnog papira i željeza odvezenog na otpad 1.030 kn.

Bilješka broj 19

AOP 125

račun 6631

Tekuće donacije odnose se na donaciju Hrvatskog crvenog križa Daruvar za besplatnu prehranu učenika u školskoj kuhinji 1.400 kn. Donacije za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 750 kn od Alpeadriaturista i 750 kn od Mediaturista i 1.000 kn od Multimedia.

Bilješka broj 20

AOP 126

račun 6632

Kapitalne donacije odnose se na donaciju Alce iz Zagreba 1.000 kn, od Alpeadriaturista 1.050 kn, Općine Đulovac 4.820 kn, Grada Daruvara 700,00 kn (za knjige) u novcu, a potrošene su za kupnju računalne opreme i DVD-a za knjižnicu (720 kn). Primili smo donacije u opremi od Sirovina Batinjani – projektor 1.500 kn za PŠ Doljane, Državnog povjerenstva za astronomiju – teleskop 500 kn za geografiju, Saborskog zastupnika za češku i slovačku manjinu – mreže za rukomet 1.389 kn, Astralisa projektor -2.949 kn za razrednu nastavu, Baumit Sirač – fotokopirni aparat 2.500 kn za razrednu nast.

Bilješka broj 21

AOP 129

račun 6711

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Županije za tekuće poslovanje 736.860 kn, za sanaciju

krovišta 116.814 kn, za plin 59.905 kn, za servis Opel kombija 883 kn, za troškove sudskog spora 16.173 kn, za sanaciju centralnog grijanja 16.000 kn, za prijevoz učenika 9.695 kn, za zaštitu na radu 8.750 kn, za energetski certifikat 3.440 kn, za pomoćnike u nastavi 62.024 kn i za županijsko natjecanje iz tehničke kulture 13.794 kn.

Bilješka broj 22 AOP 146 račun 6831

Ostali prihodi odnose se na uplatu Hrvatskog zavoda za zapošljavanje prema ugovoru „Mladi za mlade“ - pomoćnici u nastavi 17.404 kn. Uplatu prema sudskoj nagodbi za troškove suda 57.076 kn.

Bilješka broj 23 AOP 170 račun 3224

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje odnose se na održavanje građevina 5.673 kn, za održavanje stanova 265 kn, za održavanje opreme 8.853 kn, održavanje prijevoznih sredstava 2.241 kn i ostali materijal i dijelovi za održavanje 610 kn (stiropor za panoe, žičano pletivo za ogradu).

Bilješka broj 24 AOP 171 račun 3225

Sitan inventar odnosi se na lopte za razrednu nastavu, zavjese za PŠ Frankopanska 1.092 kn, plastične posude i ranglice za šk.kuhinju 565 kn, pištolj za vruće ljepljenje za likovnu grupu 220 kn i 7 kom DVD-a za knjižnicu 720 kn.

Bilješka broj 25 AOP 175 račun 3231

Usluge telefona 18.721 kn, mobitela 9.922 kn, Interneta 994 kn i poštarine 6.601 kn, prijevoza na županijsko natjecanje iz tehničke kulture 6.400 kn.

Bilješka broj 26 AOP 176 račun 3232

Usluge održavanja građevina odnose se na sanaciju krovišta 114.564, usluge izrade procjeneza PŠ Markovac 4.300 kn, usluge održavanja opreme 35.661 kn, tapicanja stolaca 400 kn, popravak hladnjaka u šk.kuhinji 812 kn, usluge održavanja prijevoznih sredstava Opel i Kia 5.411 kn iostala 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 51.128 kn.

Bilješka broj 27 AOP 177 račun 3233

Usluge promidžbe i informiranja odnose se na HRT pretplatu 2.880 kuna i objava prilikom početka školske godine i za praznike 594 kn.

Bilješka broj 28 AOP 179 račun 3235

Zakupnine i najamnine odnose se na najam kino dvorane za priredbe povodom Božića i Dana škole 2.125 kn, licence za programe antivirus 1.647 kn i najam računalnog programa za računovodstvo 5.900 kn.

Bilješka broj 29 AOP 181 račun 3237

Intelektualne usluge odnose se na ugovore o djelu za državno natjecanje iz astronomije 397 kn, usluge odvjetnika i pravnog savjetnika u sudskom sporu 8.639 kn, pravne usluge 1.180 kn.

Bilješka broj 30 AOP 182 račun 3238

Računalne usluge odnose se na usluge održavanja računala u školi.

Bilješka broj 31 AOP 183 račun 3239

Ostale usluge su: grafičke i tiskarske usluge 211 kn, uređenje prostora 247 kn, usluge registracije službenih automobila 2.041 kn, usluge čuvanja imovine i osoba – kontrola putem video nadzora (Gajeva i Frankopanska) 6.562 kn, usluge ustakljivanja na teret škole 886 kn i na teret učenika-šteta 754 kn, izrada ključeva i bravica 90 kn.

Bilješka broj 32 AOP 189 račun 3293

Reprezentacija se odnosi na održavanje stručnih vijeća 665 kn, proslave u školi za Dan škole 565 kn i povodom Božića 2.456 kn, državno natjecanje u astronomiji 983 kn i ostala reprezentacija vezana uz nastavu 1.099 kn (savjetnici...) .

Bilješka broj 33 AOP 190 račun 3294

Članarine se odnose na Hrvatsku zajednicu osnovnih škola 800 kn i članarinu učeničke zadruge 50 kn.

Bilješka broj 34 AOP 191 račun 3295

Pristojbe i naknade odnose se na upravne i administrativne pristojbe 70 kn, javnobilježničke pristojbe 47 kn, sudske pristojbe 7.533 kn.

Bilješka broj 35 AOP 193 račun 3299

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na vijence i svijeće za preminule zaposlenike 300 kn, odlazak učenika u kino-kazalište 4.965 kn, za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 4.200 kn, knjige za učenike 628 kn i troškovi na natjecanju Lidrano 330 kn.

Bilješka broj 36 AOP 211 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 37 AOP 212 račun 3434

Na računu 34349 knjižen je porez za službena vozila 800 kn.

Bilješka broj 38 AOP 296 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 39 AOP 318 račun 42

Rashodi se odnose na računalnu opremu 24.455 kn. 2 projektora za unapređenje nastave 1 prijenosno računalo za geografiju, 5 računala za informatičku učionicu, 1 nastavničko računalo, pisac za potrebe računovodstva, nosači za projektore, vanjski tvrdi disk, projektor za područnu školu, i prijenosno računalo za područnu školu. Školska ploča za učionicu kemije 1.696 kn, štambilji za knjižnicu – prilikom revizije i za poštarinu 350 kn, mobitel 18 kn, 2 CD radiokazetofona za nastavu 400 kn, vatrogasni aparat za područnu školu 608 kn, teleskop 500 kn, 2 kom izvijača 836 kn, mreže za rukometne golove 1.389 kn, fotokopirni aparat 2.500 kn i lonac za šk.kuhinju 405 kn. Oprema je nabavljena iz sredstava donacije i manjim dijelom iz vlastitih sredstava škole.

Višak prihoda učeničke zadruge 2.483 kn, stručna vijeća 2.045 kn, turistička zajednica za osvojeno 1. mjesto 746 kn, od humanitarnih aktivnosti učenika 1.297 kn, od donacija za izlete učenika 2.596 kn od otplate stana 378 kn. Manjak se odnosi na školsku kuhinju 10.595 kn (jer nam Grad Daruvar duguje 14.345 kn, roditelji 4.421 kn, Udruga 3.910 kn), struju za kiosk za prosinac 145 kn, manjak iz prošlih godina iz sredstava Županije 54.880 kn (dotacija za 2015. jednaka je 2014. i 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 popravak grijača oluka u PŠ Frankopanskoj 5.750 kn, energetski pregled 13.760 kn, registraciju, servis i osiguranje službenog vozila Opel 7.782 kn. Na zahtjev Županije dio troškova knjižen je na sredstva viška od otplate stanova i prihoda po sudskoj nagodbi za izgradnju PŠ Frankopanska. 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...)

Područna škola Markovac je iznajmljena i uplaćen je cjelokupni prihod po Ugovoru, dio prihoda odnosi se na 2016. godinu te je knjižen na obveze za predujmove.

c) BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – funkcijski

Na AOP-u 113 iskazani su rashodi razreda 3 i 4 umanjeni za rashode vezane za prehranu učenika. Na AOP-u 122 iskazani su rashodi vezani uz prehranu učenika u školskoj kuhinji.

d) BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Smanjene se odnosi na uništenje rashodovanog programa za izradu JOOPD obrasca jer nam prelaskom na COP evidenciju više nije potreban i aplikaciju Porezne uprave, a imao je knjižnu vrijednost.

Otpis zastarjelih nenaplativih potraživanja od Tenis kluba Daruvar 350,00 kn iz 2012. godine – klub je izbrisan iz Registra udruga.

Otpis zastarjelih nenaplativih potraživanja od roditelja za učinjenu štetu (razbijeno staklo) učenika iz 2012. godine u iznosu 357,50 kuna.

e) BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Stanje obveza s 31.12.2015. godine iznosi 921.694 kn, a odnosi se na:

Dospjele obveze za 3 računa prema istom dobavljaču za hranu, jer nije na vrijeme dostavio račune u iznosu 9.639 kuna. Valuta plaćanja je 29.11.15.=1.509 kn, 5.12.15.=4.315 kn i 20.12.15.=3.815 kn (ulazni računi broj:1122, 1117 i 1118)

Nedospjele obveze za:

Zaposlene za plaću 12/15, jubilarne nagrade 11-12/15 i plaću za pomoćnike u nastavi za 12/15 koje iznosi 816.258 kuna. Za prijevoz na posao za 12/15 u iznosu 17.253 kn.

Bolovanje za studeni 2015. =5.419 kn obveza koja nije međusobno kompenzirana između HZZO-a i Ministarstva znanosti.

Unaprijed plaćeni prihod za najam Područne škole Markovac= 510 kn.

Obveze prema dobavljačima=72.615 kuna od ulaznog računa 1086 do 1124 (osim 3 računa s dospjelim obvezama).

U Osnovnoj školi Vladimira Nazora Daruvar dana 31.12.2015. godine zaposleno je 94 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, 1. veljače 2016.

Vesna Štefanac, prof.