

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 1.1.2016. -31.12.2016.

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 5.1.2017., KLASA:400-01/16-01/12, UR.BROJ:513-05-02-16-9. 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 Vesna Štefanac, prof.

a) BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka broj 1

AOP 066

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 voditelje županijskih stručnih vijeća 2.000 kn i za državna natjecanja 153 kn.

Bilješka broj 2

AOP 074

račun 6413

Vidljivo je veće odstupanje od prošle godine, jer je potpisan ugovor između osnivača BBŽ-a, banke i škola od objedinjavanju računa te su prihodi od kamata na sredstva po viđenju puno veći.

Bilješka broj 3

AOP 113

račun 6526

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na : prihode za šk. kuhinju od uplata učenika 402.597kn, od uplata Grada Daruvara za besplatnu prehranu učenika 47.110 kn, od uplata Udruge osoba s invaliditetom za besplatnu prehranu učenika 27.020 kn, od uplate Županije temeljem Projekta „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ u suradnji s Udrugom invalida Daruvar 6.700 kn. Uplate učenika za razne događaje 37.504 kn (odštetu i kino 54 kn, kazališne predstave 15.150 kn i osiguranje učenika 22.300 kn).

Bilješka broj 4 AOP 122 račun 6614

Prihodi od prodaje proizvoda i robe odnose se na prodane proizvode humanitarne grupe 2.580 kn i prihod od prodane PET ambalaže 207 kn, prihodi od akcije „Za 1000 radosti“ u suradnji s Hrvatskim Caritasom . Prihod je namijenjen za troškove pri izradi proizvoda i za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja.

Bilješka broj 5 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 1.560 kn, za najam aparata za napitke „Delikomat“ 1.701 kn, najam dvorana 80.997 kn, najam prostora za kiosk u Frankopanskoj 11.550 kn, struja za kiosk 1.555 kn, najam prostora HT u PŠ Batinjanima 12.000 kn, najam Područne škole Markovac 1.530 kn i najam prostora škola za izbore 1.200 kn.

Bilješka broj 6 AOP 125 račun 6631

Tekuće donacije odnose se na donacije fizičke osobe za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 1.000 kn i za dnevnice učitelja – pratitelja izleta – Astralis 4.350 kn, Alpeadriaturist 1.050, škole u prirodi Mediatulist 3.750 kn i od TID Koprivnica 900 kn. Od Sekundarnih sirovina Batinjani 2.000 kn za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja. Rimokatolička župa Daruvar donirala je 2.800 kn za udžbenike učenika slabijeg imovinskog stanja.

Bilješka broj 7 AOP 126 račun 6632

Kapitalne donacije odnose se na donaciju prijenosnog računala za Područnu školu Ivanovo Polje od Sekundarnih sirovina Batinjani u vrijednosti 2.000 kn i novčanog iznosa 2.300 kn od Media turista za nabavku projektor za unapređenje nastave.

Bilješka broj 8 AOP 129 račun 6711

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Županije za tekuće poslovanje 734.936 kn, za prijevoz učenika 6.249 kn, za licencu za program Riznica BBŽ 3.892 kn, za sanaciju PŠ Frankopanska 183.319 kn, za sanaciju centralnog grijanja u Gajevoj 13.125 kn, za županijsko natjecanje iz tehničke kulture 7.149 kn i za pomoćnike u nastavi 134.360 kn

Bilješka broj 9 AOP 146 račun 6831

Ostali prihodi se odnose na uplatu Gimnazije Bjelovar za voditelja županijskog stručnog vijeća socijalnih pedagoga i školskih preventivnih programa. (Od rujna je voditeljica u našoj školi, a do tada je bila u njihovoj školi te su nam doznali ostatak novca od doznake Agencije za odgoj i obrazovanje).

Bilješka broj 10 AOP 155 račun 3121

Ostali rashodi za zaposlene odnose se na otpremninu, pomoći, jubilarne, naknade za neiskorišteni godišnji odmor, dar djeci i ove godine isplaćen regres i božićnica.

Bilješka broj 11 AOP 169 račun 3223

Troškovi za energente su smanjeni u odnosu na prošlu godinu jer je Županija sklopila ugovor za plin s Međimurje-plinom u pola cijene u odnosu na Darkom.

Bilješka broj 12 AOP 170 račun 3224

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje odnose se na održavanje građevina 18.396 kn,

za održavanje opreme 15.192 kn, održavanje prijevoznih sredstava 418 kn i ostali materijal i dijelovi za održavanje 15 kn – vreće za sol za posipanje staza zimi .

Bilješka broj 13 AOP 171 račun 3225

Sitan inventar odnosi se na pištolj za vruće ljepljenje 220 kn, lemilicu 127 kn, switch za računovodstvo 120 kn, zavjese za PŠ Frankopanska 2.775 kn, oprtač dvostruki 210 kn, aluminijske ljestve 1.137 kn, tipkovnice i miševi – 15 komada 2.704 kn, lopte za tjelesni 2.483 kn, kliješta 90 kn, zidni satovi – 3 komada – 242 kn i kuhinjska vaga za poštu 109 kn. Za školsku kuhinju otvarač za konzerve 99 kn i za likovnu grupu bušilica 620 kn.

Bilješka broj 14 AOP 176 račun 3232

Usluge održavanja građevina odnose se na sanaciju PŠ Frankopanska 273.783 kn, ugradnja PVC prozora u PŠ Doljanima 10.506 kn – hitne intervencije, i odstopavanje kanalizacije 225 kn i 603 kn popravak rasvjete za učionicu matematike, sijalice u PŠ Frankopanska 3.937 kn i kontrola i ispitivanje plinske instalacije 1.125 kn, usluge održavanja opreme 44.752 kn (servisi dizala, fotokopirnih aparata...), održavanja prijevoznih sredstava Opel i Kia 9.865 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 49.316 kn.

Bilješka broj 15 AOP 179 račun 3235

Zakupnine i najamnine odnose se na najam kino dvorane za priredbu povodom Dana škole i Božića 3.000 kn, licence za programe antivirus 1.647 kn i licenca za program Riznica BBŽ 3.892 kn i najam računalnog programa za računovodstvo 9.500 kn.

Bilješka broj 16 AOP 182 račun 3238

Računalne usluge odnose se na usluge održavanja računala u školi.

Bilješka broj 17 AOP 183 račun 3239

Ostale usluge su: grafičke i tiskarske usluge 150 kn, uređenje prostora 821 kn, usluge pri registraciji službenih automobila 2.041 kn, usluge čuvanja imovine i osoba – kontrola putem video nadzora (Gajeva i Frankopanska) 6.406kn, usluge ustakljivanja na teret škole 730 kn i na teret učenika-šteta 54 kn, usluge za arhiv 116 kn i usluge izrade ključeva 534 kn.

Bilješka broj 18 AOP 189 račun 3293

Reprezentacija se odnosi na održavanje stručnih vijeća 1.580 kn, za aktiv tehničke kulture 53 kn. proslave u školi za Dan škole 86 kn i Božić 2.798 kn i ostala reprezentacija vezana uz nastavu 1.859 kn.

Bilješka broj 19 AOP 190 račun 3294

Članarine se odnose na Hrvatsku zajednicu osnovnih škola 700 kn i Hrvatsku udrugu ravnatelja 200 kn.

Bilješka broj 20 AOP 191 račun 3295

Pristojbe i naknade odnose se na sudske pristojbe – jubilarna nagrada 350 kn.

Bilješka broj 21 AOP 192 račun 3296

Troškovi sudskih postupaka odnose se na žalbu škole Visokom prekršajnom sudu RH u prekršajnom postupku koja je odbijena i škola je platila troškove sudskog postupka u iznosu 2.150 kn.

Bilješka broj 22 AOP 193 račun 3299

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnose se na vijence i svijeće za preminule 1.381 kn, majice za 11 učenika za odlazak na natjecanje 410 kn, odlazak učenika u kino-kazalište 15.150 kn, za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 5.001 kn, troškovi na natjecanju Lidrano 300 kn i za udžbenike za učenike 2.567 kn – iz sredstava donacije.

Bilješka broj 23 AOP 211 račun 3433

Zatezne kamate odnose se na račune za energente koji nisu plaćeni u valuti zbog kašnjenja dotacija.

Bilješka broj 24 AOP 212 račun 3434

Ostali nespomenuti financijski rashodi odnose se na porez za službeni automobil KIA Carens i Opel Vivaro.

Bilješka broj 25 AOP 296 račun 7211

Prihodi se odnose na prihode od otplate stanova 189 kn (65% uplaćenog prihoda doznauje se u državni proračun). U otplati je jedan stan.

Bilješka broj 26 AOP 318 račun 42

Rashodi se odnose na donirano prijenosno računalo za PŠ Ivanovo Polje 2.000 kn, 7 projektor za unapređenje nastave 1 računalo za tajništvo 18.856 kn, 14 računala za nastavu 20.813 kn, 9 nosača za projektore i 1 projekcijsko platno 2.764 kn, 1 projektor 2.199 kn, 16 monitora 18.980 kn, 1 projektor 2.399 kn, 2 scanera 1.320 kn i 2 računala 5.888 kn, mobiteli 8 komada -1.336 kn, aku bušilica 1.279 kn, kosilica za PŠ Batinjane 3.641 kn i bojler za stan u PŠ Gornji Daruvar 751 kn, kanta za otpatke za šk. kuhinju u Gajevoj 276 kn. Knjige za knjižnicu 156 kn. Oprema je nabavljena iz sredstava donacije i vlastitih sredstava škole.

Bilješka broj 27 AOP 638

Manjak se odnosi na sredstva koja nam doznauje BBŽ 155.850 kn (54.880 kn iz prošlih godina - dotacija za 2016. jednaka je 2015., 2014. i 2013., dotacija za 2013. umanjena 32% u odnosu na 2012., a 2012. umanjena 15% u odnosu na 2011. godinu i 100.970 kn – hitna intervencija na krovu PŠ Frankopanska koja je odobrena od Županije, temeljem postupka bagatelne nabave izabran izvođač radova. Radovi su izvršeni u studenom 2016. godine, a valuta plaćanja je siječanj 2017. godine. Najam prostora dvorana je u manjku 27.570 kn, temeljem dopisa Pročelnice za financije BBŽ-a svi troškovi iznad decentraliziranih sredstava morali su teretiti vlastite prihode.

Manjak je za električnu energiju u kiosku PŠ Frankopanskoj – račun za prosinac 177 kn.

Manjak je na kapitalnih donacijama 3 kn.

Višak je na školskoj kuhinji 30.650 kn, višak imaju i voditelji stručnih vijeća 1.034 kn, humanitarne aktivnosti škole imaju višak 1.610 kn, višak sredstava od turističke zajednice za likovnu grupu 126 kn, tekuće donacije 4.733 kn, učenička zadruga ima višak 2.483 kn. Otplata stana ima višak 756 kn.

b) BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

Bilješka broj 28 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 29

AOP 021

račun 91512

Promjene u obujmu imovine odnose se na povećanje obujma imovine prilikom uknjižavanja viška računala pronađenih na popisu s 31.12.2016. godine.

d) BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Bilješka broj 30

AOP 078

račun 123

Potraživanja od zaposlenih odnose se na potraživanje od zaposlenice za više isplaćeno bolovanje koje nije priznato od HZZO-a Bjelovar.

Bilješka broj 31

AOP 080

račun 129

Ostala potraživanja odnose se na potraživanje od HZZO-a za isplaćena bolovanja na njihov teret za 2016. godinu 10.594 kn i potraživanje od Češke osnove škole J. A. Komenskog Daruvar za plin u PŠ Doljanima 529 kn.

Bilješka broj 32

AOP 117 i 151

račun 1441 i 16412 i 16413

Obveznice 50 391 kn i kamate 2.261 kn 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 66 kn.

Nedospjele obveze = **AOP 250 – 2.327 kn.**

Bilješka broj 33

AOP 152

račun 165

Potraživanja se odnose na potraživanja od roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 13.763 kn, potraživanja od BBŽ-a prema izračunu Udruge osoba s invaliditetom Daruvar za besplatnu prehranu učenika za 11/16 i 12/16 prema Projektu „Osiguranje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ 7.934 kn.

Dospijeće plaćanja je u prosincu 2016. godine = **AOP 249 – 21.697 kn.**

Bilješka broj 34

AOP 153

račun 166

Potraživanja se odnose na vlastite prihode od najma prostora za aparate za napitke Delikomat 132 kn – račun za prosinac s dospijećem u siječnju 2017., najam prostora dvorana 10.935 kn – 9.607 kn su računi za prosinac s dospijećem u siječnju 2017., a 1.327 kn (su računi Udruge Impress 315 kn i Rukometnog kluba Daruvar 1.013 kn koji su dospjeli u prosincu 2016.), električna energija u kiosku u PŠ Frankopanskoj 177 kn – račun za prosinac s dospijećem u siječnju 2017., najam prostora PŠ Batinjani 1.000 kn – račun za prosinac s dospijećem u siječnju 2017. godine.

Dospijeće plaćanja u prosincu 2016. godine = **AOP 249 – 1.328 kn.**

Nedospjele obveze = **AOP 250 – 10.916 kn.**

Bilješka broj 35

AOP 157

račun 17

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

Bilješka broj 36

AOP 161

račun 193

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose se na plaću za prosinac 2016. godine za zaposlene i pomoćnike u nastavi.

Bilješka broj 37

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 1.1.2016. godine iznosi 921.694 kn, a s 31.12.2016. godine iznosi 997.816.

Bilješka broj 38

AOP 052

Dospjele obveze iznose 8.960 kuna za 3 računa. UR901-HEP distribucija Križ – 4.296 kn, UR902-HEP distribucija Križ – 3.548 kn i UR993-Croatia osiguranje Daruvar – 1.116 kn.

Računi za HEP nisu plaćeni na vrijeme zbog kašnjenja dotacije. Croatia osiguranje nam je račun dostavila na naš zahtjev 18.1.2017. godine, a valuta je u 2016. godini.

Bilješka broj 39

AOP 099

Nedospjele obveze iznose 988.855 kn:

Za zaposlene i pomoćnike u nastavi za plaću 12/16 koja iznosi 780.527 kuna.

Za prijevoz na posao za 12/16 u iznosu 16.292 kn.

Za bolovanje iznad 42 dana na teret HZZO-a 10.543 kn.

Za obveze prema dobavljačima=179.598 kuna dospijeće računa u siječnju 2017.

Za međuproračunske obveze 1.895 kn.

U Osnovnoj školi Vladimira Nazora Daruvar dana 31.12.2016. 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 710 učenika.

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

ZAKONSKI PREDSTAVNIK

U Daruvaru, 31. siječnja 2017.
