REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO ZNANOSTI OBRAZOVANJA I ŠPORTA

OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
VINODOLSKA 12
CRIKVENICA 51260
ŽUPANIJA PRIMORSKO – GORANSKA, GRAD CRIKVENICA, 53
RKDP 0010428
MATIČNI BROJ 3144429
ŠIFRA ŠKOLE 80102
IBAN HR04 2402006-1100109354
OIB 58231670271
RAZINA 31
BROJ ZAPOSLENIH 64
ZAKONSKI PREDSTAVNIK - DEANA ČANDRLIĆ –ZORICA,prof.

BILJEŠKE UZ SASTAVLJENA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE
OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2015.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBAVEZE

BILJEŠKA BROJ 1 AOP 001

Stanje obaveza 30.09.2015. odnosno na početku izvještajnog razdoblja.

BILJEŠKA BROJ 2 AOP 038

Dodamo li novo nastale obveze AOP 002 u izvještajnom razdoblju na obaveze s početka izvještajnog razdoblja, te oduzmemo podmirenje istih u navedenom izvještajnom razdoblju AOP 020 naše ukupne obveze 31.12.2015. godine iznose 579.111,38 kuna, a odnose se na sljedeće obveze;

- za zaposlene (plaća za 12/15) 483.536,22
- za materijalne rashode 93.292,54
- za financijske rashode 638,66
- za ostale rashode 1.643,96
  (Bolovanje preko HZZO i ostalo)
- obaveze za nefinancijsku imovinu -

Sve nepodmirene obaveze nastale su temeljem troškova koji se odnose na mjesec prosinac 2015. godine, osim bolovanja preko 42 dana, a podmirenje istih dospijeva u siječnju 2015. g.
Sredstva za obaveze prema zaposlenima biti će odobrena u siječnju 2016 . godine od strane Ministarstva znanosti obrazovanja i športa i tada će biti iste podmirene, a sredstva za materijalne, financijske rashode, dio rashoda za zaposlene kao i ostalih rashoda podmirit će se naplatom prihoda od Grada Crikvenice (MT za 12/2015) čija je uplata također u siječnju 2016.
Ostali rashodi odnose se na isplaćene obaveze za bolovanje preko HZZO koje će se zatvoriti izvršenom kompenzacijom od strane Ministarstva i Zavoda u toku 2016.godine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE

P - VRIO

U toku godine 2015. izvršili smo dodatna ulaganja na objektu matične škole kroz sanaciju krovišta u ukupnom iznosu od 180.594,06 kuna. S obzirom na to da to da se zgrada nalazi u evidenciji odnosno financijskim karticama nadležnog proračuna Grada Crikvenice navedeni iznos smo prenijeli na knjiženje u L P Grada preko 915 i evidentirali kao smanjenje u obujmu imovine. AOP 021.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS FUNKCIJSKI

Troškove vezane uz osnovno obrazovanje unijeli smo u obrazac na AOP 113 što zapravo predstavljaju ukupne troškove. Pored navedenih troškova evidentirali smo dodatne troškove usluga koje se odnose na pripremu obroka za školsku marendu i produženi boravak u iznosu od 294.197,00. AOP 112

Crikvenica , 29.01.2016.
Osoba za kontaktiranje : Jasna Gašparović
Telefon : 051/781-091

Zakonski predstavnik_____

Ravnateljica Deana Čandrlić-Zorica,prof

REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO ZNANOSTI OBRAZOVANJA I ŠPORTA

OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
VINODOLSKA 12
CRIKVENICA 51260
ŽUPANIJA PRIMORSKO – GORANSKA, GRAD CRIKVENICA, 53
RKDP 0010428
MATIČNI BROJ 3144429
ŠIFRA ŠKOLE 80102
IBAN HR04 2402006-1100109354
OIB 58231670271
RAZINA 31
BROJ ZAPOSLENIH 64
ZAKONSKI PREDSTAVNIK - DEANA ČANDRLIĆ –ZORICA,prof.

BILJEŠKE UZ SASTAVLJENA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2015.

BILJEŠKE UZ BILANCU

BILJEŠKA BROJ 1 AOP 002

Vidljivo je povećanje stanja nefinancijske imovine prvenstveno zbog kupljene dugotrajne opreme AOP 007 odnosno AOP 014 i AOP 020 što se odnosi se na sportsku opremu za igralište u PŠ Jadranovo, glazbenu opremu, te kupljenu računalnu opremu.

BILJEŠKA BROJ 2 AOP 50

U toku godine nabavljen je sitan inventar u nešto značajnijem iznosu zbog potrebe organiziranja prehrane učenika u produženom boravku u PŠ Jadranovo, uz ostale uobičajene potrebe.

BILJEŠKA BROJ 3 AOP 063

Financijska imovina – ukupno smanjenje, što je rezultat povećanja salda na žiro- računu i smanjenja salda u blagajni, a istovremeno smanjenje ostalih potraživanja zbog izmjene knjigovodstvenih evidencija prema uputama AOP 73 odnosno AOP 80 koji se odnose na potraživanja prema HZZO i dječjem vrtiću . Ukupnu financijsku imovnu čine i ispostavljeni izlaznih računa za usluge sufinanciranih programa i najma školskog prostora za prosinac 2015, a uplate slijede u siječnju 2016.godine AOP 140

BILJEŠKA BROJ 4 AOP 140

Potraživanja za prihode poslovanja odnose se na pružanje usluga i najma prostora AOP 153 i sufinanciranih programa po posebnim propisima (školska kuhinja , produženi boravak i glazbena škola) AOP 152. Za navedene usluge ispostavili smo račune za prosinac 2015. godine, stoga je njihovo dospijeće u siječnju 2016. što znači da je dio potraživanja nedospio, a dio se odnosi na ispostavljene račune iz prethodnog razdoblja, te su stoga dospjela potraživanja. Prikaz na AOP 249 i 250. Evidentno je smanjenje potraživanja od prodaje i pruženih usluga zbog bolje naplate istih, a blago povećanje od sufinanciranih programa zbog većeg broja korisnika. AOP 250

BILJEŠKA BROJ 5 AOP 157

Potraživanje za nefinancijsku imovinu (otkup stana) smanjuje se prema otplatnom planu iz ugovorenih odnosa.

BIL**JEŠKA BROJ 6 AOP 163**

Ukupne obaveze smanjene su u odnosu na prethodnu godinu. Tako je obaveza za zaposlene 483.536,00 kuna AOP 165, zatim obaveze za materijalne troškove 93.292,00 AOP 166 znatno manja nego prethodne godine zbog stvorenih i podmirenih obaveze u toku godine, a ne u prosincu. Isto se odnosi i na ostale tekuće obaveze AOP 175.
Za sve obaveze dospijeće je u siječnju 2016, te će se primitkom sredstava za plaću iz Min. i M T od strane LP Grada iste i podmiriti. Jedino ostale tekuće obaveze / bolovanje preko HZZO / biti će podmireno kompenzacijom od stane Zavoda i Ministarstva u toku godine.

BILJEŠKA BROJ 7 AOP 221

Sufinanciranje po posebnim programima poticaja zapošljavanja od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje uputom se ne evidentira kao odgođeno plaćanje rashoda i prihoda kao prošle godine stoga je evidentno smanjenje iste. Na navedenoj poziciji evidentiran je iznos koji je potrebno uskladiti s programom prihoda od sufinanciranja u 2016 godini. AOP 223

BILJEŠKA BROJ 8 AOP 225

Značajno povećanje ukupne imovine na vlastitim izvorima zbog nabavke računalne opreme, sportske, glazbene opreme u toku godine i druge opreme.

BILJEŠKA BROJ 9 AOP 238

Temeljem uputa i novog načina evidentiranja poslovnih događaja (prihoda i rashoda) rezultat poslovanja 31.12.2015. je manjak od 80.077,00 kuna.
Navedeni manjak proizlazi iz manjka prihoda od nadležnog proračuna Grada Crikvenice za materijalne troškove prosinac 2015 u iznosu od 111.735,00 kuna, te manjkom od 4.323,00 kune od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja za putne troškove djece s teškoćama u razvoju. Nadalje proizlazi iz viška prihoda i rashoda evidentiranih po osnovi sufinanciranih programa (Glazbene škole, školske kuhinje produženog boravka i ostalih sufinanciranih programa) u iznosu o 8.974,00, te viška prihoda od sufinanciranih prihoda poticaja zapošljavanja (Javni radovi i osposobljavanje) u iznosu od 29.041,00 kuna. Nadalje višak od vlastitih prihoda i donacija fizičkih osoba i pravnih osoba izvan državnog Proračuna višak od 540,00 kuna.

BILJEŠKA BROJ 10 AOP 242

Objašnjeno u bilješci broj 5.

BILJEŠKA BROJ 11

Tablica 1 Dani zajmovi i primljene otplate
Tablica 2 Primljeni krediti i zajmovi te otplate
Tablica 3 Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi
Tablica 4 Dospjele kamate na kredite i zajmove

Sve navedene tablice su prazne odnosno neispunjene s obzirom da nismo niti primili niti izdavali jamstva i robne kredite .

Crikvenica, 30.01.2015.
Osoba za kontaktiranje : Jasna Gašparović
Telefon: 051-781-091 int 3

Zakonski predstavnik _____
Ravnateljica Deana Čandrlić-Zorica, prof.