

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
POŠTANSKI BROJ: 51250  
MJESTO: NOVI VINODOLSKI  
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2  
IBAN :HR2223400091117045528  
MATIČNI BROJ: 3144399  
OIB: 61950691961  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520  
AOP OZNAKA RAZDOBLJA: 2017-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra županije:	8
Šifra općine:	290

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA na dan 31.12.2017.**

### Bilješka br. 1

AOP 014 Vrijednost opreme u iznosu 125.046 kn smanjila se u odnosu na stanje na početku godine i ima indeks 86,1. Ove godine nabavili smo opreme samo u vrijednosti 24.464 kuna. Ujedno smo knjižili ispravak vrijednosti opreme u iznosu 44.730 kn za koji su korištene nove stope propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna.

### Bilješka br. 2

AOP 080 Ostala potraživanja u iznosu 7.228 kn imaju indeks 73,9 u odnosu na stanje početkom godine a odnose se na slijedeća potraživanja:

- =4.257 kn potraživanja od HZO za bolovanja duža od 42 dana
- =2.877 kn potraživanja od Dječjeg vrtića Fijolica za lož ulje (zajedničko grijanje)
- =94 kn potraživanje od učenika za prijevoz

### Bilješka br. 3

AOP 149 Potraživanja za Školsku shemu voća i mlijeka za PDV u iznosu 1.025 kn  
AOP 150 Potraživanja za Školsku shemu voća i mlijeka za namirnice u iznosu 5.519 kn

#### Bilješka br. 4

AOP 153 Potraživanja od najma dvorane i učionice u iznosu =**16.043 kn** kn imaju indeks 227,2 u odnosu na stanje 01.01.2017. jer smo imali slabiju naplatu prihoda za najam sportske dvorane i ostalo nam je otvoreno potraživanje od Rea kvarner od najma krova za fotonaponske instalacije

=300,00 kn potraživanja za najam učionice

=10.440 kn potraživanja za najam dvorane

=5.303 kn potraživanje za najam krova za fotonaponske instalacije

#### Bilješka br. 5

AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 17.250 kn su se smanjila u odnosu na stanje početkom godine te ima indeks 86,2 jer je zaposlenik uplatio svih 12 rata za stan u 2017. godini.

#### Bilješka br. 6

AOP 166 Obveze za materijalne rashode u iznosu 32.943 kn imaju indeks 87,1 u odnosu na stanje početkom godine jer su nam ostale otvorene obveze samo za 12/2017 za režijske troškove. Sve ostale obveze podmirili smo krajem mjeseca prosinca 2017.

#### Bilješke br. 7

AOP 170 Obveze za ostale financijske rashode u iznosu 246 kn imaju indeks 76,2 jer je račun za bankarske usluge za 12/2017 bio manji nego za 12/2016.

#### Bilješka br. 8

### **SREDSTVA NA DAN 31.12.2017. PO IZVORIMA FINANCIRANJA I PROGRAMIMA U IZNOSU 11.494,93 KN**

1. Utvrđuje se **VIŠAK** sredstava i to:

1.1. **VIŠAK** u iznosu =**20.937,35 kn** ostvaren od sufinanciranja učenika glazbene škole a utrošit će se za iste namjene za poboljšanje uvjeta rada učenika glazbene škole te za kupnju glazbenog instrumenta

2. Utvrđuje se **MANJAK** sredstava i to:

- 2.1. MANJAK u iznosu=**6.543,76 kn** od Školske shemeza koja imamo knjižena potraživanja. Kada nam Agencija za poljoprivredu doznači sredstva u 2018. godini pokriti će se navedeni manjak
- 2.2. MANJAK u iznosu =**2.898,66** od učenika škole a za školsku marendu. Kada učenici početkom 2018. godine plate račune za koje imamo otvorena potraživanja pokriti ćemo navedeni manjak.

Bilješka br. 9

AOP 240 Obračunati prihodi poslovanja u iznosu 39.503 kn imaju indeks 162,6 a odnose se na sljedeće obračunate prihode poslovanja:

- =6.544kn potraživanja od Agencije za Školsku shemu voća i mlijeka
- =6.537 kn potraživanja od učenika za školsku marendu
- =10.380 kn potraživanja od učenika za glazbeni odjel
- =16.042 kn potraživanja za školsku dvoranu i učionicu te za najam krova

Bilješka br. 10

AOP 241 Obračunati prihodi od nefinancijske imovine u iznosu 17.250 kn imaju indeks 86,2 detaljno obrazložen u Bilješci br. 5

U Novom Vinodolskom, 26.01.2018.  
Broj telefona: 244-475  
Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić

Zakonski predstavnik:  
Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
POŠTANSKI BROJ: 51250  
MJESTO: NOVI VINODOLSKI  
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2  
ŽIRO RAČUN: HR2223400091117045528  
MATIČNI BROJ: 3144399  
OIB: 61950691961  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520  
AOP OZN. RAZDOBLJA: 2017-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra županije:	8
Šifra općine:	290

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**  
**za razdoblje 01.01.-31.12.2017.**

Bilješka br. 1

Obrazac P-VRIO je prazan jer u 2017. godini nismo imali knjigovodstvenih situacija prema kojima smo trebali knjižiti smanjenje ili povećanje imovine preko konta 915.

U Novom Vinodolskom, 26.01.2018.  
Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić  
Broj telefona: 244-475

Zakonski predstavnik:

\_\_\_\_\_  
Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
POŠTANSKI BROJ: 51250MJESTO: NOVI VINODOLSKI  
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2  
IBAN: HR2223400091117045528  
MATIČNI BROJ: 03144399  
OIB: 61950691961  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520  
AOP OZNAKA RAZOBLJA: 2017-12

Razina	31	
Razdjel:		0
RKP	10436	
Šifra županije:		8
Šifra općine:	290	

**BILJEŠKE O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01.  
SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017. GODINE**

Bilješka br. 1

AOP 075 Prihodi od financijske imovine u iznosu 1.078 kn imaju indeks 188,8 u odnosu na ostvarenje prošle godine jer smo ostvarili veće prihode od kamata na depozite po viđenju (indeks 129,0) i prihoda od dividendi indeks (248,8) u ovoj godini.

Bilješka br. 2

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi u iznosu 139.524 kn imaju indeks 88,3 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo imali manji broj korisnika školske marende pa smo i ostvarili manji prihod.

Bilješka br. 3

AOP 126 Prihodi od pruženih usluga u iznosu 40.132 kn imaju indeks 69,7 u odnosu na ostvareno u istom razdoblju prošle godine jer smo imali slabiju naplatu za školsku dvoranu i ostalo nam je na dan 31.12.2017. otvoreno potraživanje od Rea kvarner za najam krova za fotonaponske instalacije za razdoblje 7-12/2017.

Bilješka br. 4

AOP 128 Tekuće donacije u iznosu 2.000 kn imaju indeks 27,0 u odnosu na prošlu godinu a sadrži tekuću donaciju ostvarenu u ovoj godini i to za potrebe školskog zbora.

Bilješka br. 5

AOP 153 Plaća za prekovremeni rad u iznosu 23.282 kn ima indeks 541,3 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine imali puno veću potrebu za prekovremenim radom pogotovo u glazbenom odjelu.

#### Bilješka br. 6

AOP 154 Plaće za posebne uvjete rada u iznosu 17.463 kn imaju indeks 64,3 jer smo ove godine imali manju potrebu za istim nego prošle godine.

#### Bilješka br. 7

AOP 162 Službena putovanja ostvarena u iznosu od 28.112 su veća nego prošle godine i imaju indeks 116,7 jer smo ove godine išli više na seminare i stručna savjetovanja pa su i rashodi veći a i pravo na isplatu dnevnice se je uvećao (sa 150 kn na 170 kn).

#### Bilješka br. 8

AOP 163 Naknada za prijevoz zaposlenika na posao i s posla u iznosu 126.801 kn ima indeks 88,9 u odnosu na prošlu godinu jer se smanjio broj zaposlenika putnika.

#### Bilješka br. 9

AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu 2.688 kn ima indeks 46,6 jer smo imali manju potrebu za stručnim usavršavanjem te ove godine nije bilo potrebe da se tridesetak zaposlenika educira za pružanje prve pomoći što je prošle godine bio slučaj.

#### Bilješka br. 10

AOP 165 Ostale naknade troškova zaposlenima u iznosu 7.000 kn imaju indeks 89,5 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine imali manju potrebu za isplatom naknade za korištenjem osobnog automobila u službene svrhe.

#### Bilješka br. 11

AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu 88.779 kn imaju indeks 87,5 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer nismo imali potrebu za istim kao prošle godine.

#### Bilješka br. 12

AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 20.583 kn imaju indeks 70,2 u odnosu na prošlu godinu jer smo imali manju potrebu za kupovinom materijala i dijelova za tekuće održavanje zgrade.

#### Bilješka br. 13

AOP 173 Službena, radna odjeća i obuća u iznosu 2.629 kn ima indeks 208,8 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine kupili radnu odjeću za profesora TZK i kućne majstore na koju imaju pravo prema Procjeni opasnosti koju je izradila firma Indel zaštita iz Rijeke.

#### Bilješka br. 14

AOP 175 Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu =24.212 kn imaju indeks 62,8 u odnosu na prošlu godinu jer smo imali manje troškove prijevoza učenika na razna natjecanja.

#### Bilješka br. 15

AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrade u iznosu 100.505 kn imaju indeks 152,2 u odnosu na prošlu godinu jer smo imali veću potrebu za tekućim i investicijskim održavanjem zgrade (ove godine smo između ostalog popravili rasvjetu u školskoj sportskoj dvorani, pobrusili i polakirali pod u dvije učionice, imali radove na poboljšanju telefonske centrale i video nadzora).

#### Bilješka br. 16

AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja u iznosu 260 kn imaju indeks 18,6 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer ove godine nismo imali potrebe za objavljivanjem u tisku.

#### Bilješka br. 17

AOP 181 Intelektualne i osobne usluge u iznosu 75.267 kn imaju indeks 560,0 jer smo ove godine imali nekoliko Ugovora o djelu za održavanje raznih radionica u okviru programa Dodatno-odgojnog stvaralaštva (Vršnjaci-pomagači), nekoliko Ugovora financiranih od strane Ministarstva vezano za kriznu situaciju u Školi i prevencija nasilja u Školi, te Ugovora o djelu za defektologa jer na istog više nemamo pravo od strane Ministarstva pa nam navedeno sada plaća Grad Novi Vinodolski što su znatna financijska sredstva.

#### Bilješka br. 18

AOP 182 Računalne usluge u iznosu 14.801 kn imaju indeks 120,8 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine imali veću potrebe za navedenim rashodima.

#### Bilješka br. 19

AOP 183 Ostale usluge u iznosu 18.391 kn imaju indeks 57,2 u odnosu na prošlu godinu jer smo prošle godine izdavali vlastiti glazbeni CD-e školskog zbora pod nazivom „Komadić Novoga“ pa smo vezano za to imali puno više troškova a ove godine tog troška nije bilo.

#### Bilješka br. 20

AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu 6.045 kn imaju indeks 132,8 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine imali jednog učitelja pripravnika prijavljenog po programu osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa za cijelu 2017. godinu.

#### Bilješka br. 21

AOP 188 Reprezentacija u iznosu 3.998 kn ima indeks 48,2 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo prošle godine imali obilježavanje Obljetnice 230. Godina postojanja osnovne škole pa smo imali potrebu za ovim rashodima a ove godine nismo imali tih troškova.

#### Bilješka br. 22

AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 3.656 kn imaju indeks 67,2 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer ove godine nismo imali obvezu plaćanja naknade za CO2 i SO2 u okoliš pa je stoga i indeks manji.

#### Bilješka br. 23

AOP 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu 2.085 kn imaju indeks 77,6 jer smo ove godine imali manje račune za isto nego prošle godine.

#### Bilješka br. 24

AOP 286 Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni u iznosu 39.503 imaju indeks 162,6 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine imali slabiju naplatu a nenaplaćeni prihodi od poslovanja odnose se na:

- =6.537 kn nenaplaćeni prihodi od školske kuhinje
- =6.543 kn nenaplaćeni prihodi za Školski shemu
- =10.380 kn nenaplaćeni prihodi od glazbenog odjela
- =10.740 kn nenaplaćeni prihodi od dvorane i učionice
- =5.303 kn nenaplaćeni prihodi od Rea kvarner za najam krova za fotonaponske instalacije

#### Bilješka br. 25

AOP 287 Obračunati prihodi poslovanja od prodaje proizvoda i pruženih usluga u iznosu 16.043 kn su uvećani u odnosu na isto razdoblje prošle godine i imaju indeks 227,2 jer smo imali slabiju naplatu od dvorane i učionice te od najma krova a odnose se na:

- =10.740 kn dvorana i učionica
- =5.303 kn najam krova za fotonaponske instalacije

#### Bilješka br. 26

AOP 354 u iznosu 29.911 kn ima indeks 55,0 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo imali manju potrebu za istim.

#### Bilješka br. 27

AOP 375 Knjige u iznosu = 5.447 kn imaju indeks 80,1 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine nabavili manje knjiga za školsku knjižnicu.

#### Bilješka br. 28

AOP 629 Ukupni prihodi i primici =5.829.332 kn minus AOP 630 Ukupni rashodi i izdaci u iznosu =5.830.093 daju AOP 634 Manjak prihoda i primitaka u iznosu 761 kn. Kada tom manjku prihoda i primitaka dodamo višak prihoda i primitaka –preneseni AOP 633 u iznosu



12.256 kn dobijemo AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu =**11.495 kn**.

Bilješka br. 29

## **AOP 635**

### **SREDSTVA NA DAN 31.12.2017. PO IZVORIMA FINANCIRANJA I PROGRAMIMA U IZNOSU 11.494,93 KN**

1. Utvrđuje se **VIŠAK** sredstava i to:
  - 1.1. **VIŠAK** u iznosu =**20.937,35 kn** ostvaren od sufinansiranja učenika glazbene škole a utrošit će se za iste namjene za poboljšanje uvjeta rada učenika glazbene škole te za kupnju glazbenog instrumenta
2. Utvrđuje se **MANJAK** sredstava i to:
  - 2.1. **MANJAK** u iznosu=**6.543,76 kn** od Školske sheme za koja imamo knjižena potraživanja. Kada nam Agencija za poljoprivredu doznači sredstva u 2018. godini pokriti će se navedeni manjak
  - 2.2. **MANJAK** u iznosu =**2.898,66** od učenika škole a za školsku marendu. Kada učenici početkom 2018. godine plate račune za koje imamo otvorena potraživanja pokriti ćemo navedeni manjak.

U Novom Vinodolskom, 26.01.2018.

Osoba za kontaktiranje : Viliانا Ježić  
Broj telefona: 244-475

Zakonski predstavnik:

---

Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
POŠTANSKI BROJ: 51250  
MJESTO: NOVI VINODOLSKI  
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2  
IBAN: HR2223400091117045528  
MATIČNI BROJ: 3144399  
OIB: 61950691961  
ŠIFRA DLELATNOSTI: 8520  
AOP OZN. RAZDOBLJA: 2017-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra općine:	290

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski**

za razdoblje 01.01.-31.12.2017.

### Bilješka br. 1

AOP 110-Obrazovanje iznos 5.830.093 kn sadrži sve ostvarene rashode u 2017. godini knjiženim na računima 3 i 4 računskog plana.

### Bilješka br. 2

AOP 113-Osnovno obrazovanje-iznos od 5.735.084 kn svi rashodi u 2017. godini umanjeni za AOP 122-Dodatne usluge u obrazovanju u iznosu 95.009 kn koje se odnose na rashode za namirnice u školskoj kuhinji.

U Novom Vinodolskom, 26.01.2018.  
Osoba za kontaktiranje : Viliama Ježić

Broj telefona: 244-475  
Zakonski predstavnik:

---

Boris Turjak, prof.

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
POŠTANSKI BROJ: 51250  
MJESTO: NOVI VINODOLSKI  
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2  
IBAN: HR2223400091117045528  
MATIČNI BROJ: 3144399  
OIB: 61950691961  
ŠIFRA DLELATNOSTI: 8520  
AOP OZN. RAZDOBLJA: 2017-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra općine:	290

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

za razdoblje 01.01.-31.12.2017.

### Bilješka br. 1

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja AOP 001 u iznosu 439.614 kn je stanje obveza na dan 01.01.2017. a odgovara stanju obveza na dan 31.12.2016. (AOP 038 predanog obrasca Obveze 2016.) a sadrže obveze za mjesec prosinac 2016.

### Bilješka br. 2

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 036 = **458.449 kn** a to su:

**231=425.260 kn** obveze za zaposlene sve za 12/2017

**232=32.943 kn** obveze za materijalne rashode

232 obveze za prijevoz zaposlenika 8.627 kn Ministarstvo te 232 obveze za materijalne rashode =24.316 kn sve obveze za neplaćene račune iz prosinca 2017.

**234=246 kn** obveze za financijske rashode za 12/2017 (naknada banke)

### Bilješka br. 3

AOP 092 =458.449 kn stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja sadrži obveze rashoda poslovanja za 12/2017

U Novom Vinodolskom, 25.01.2018.  
Osoba za kontaktiranje : Viliانا Ježić  
Broj telefona: 244-475

Zakonski predstavnik:

---

Boris Turjak, prof.