

NAZIV OBVEZNIKA: OŠ IVANA MAŽURANIĆA  
POŠTANSKI BROJ: 51250Mjesto: NOVI VINODOLSKI  
ADRESA SJEDIŠTA: LOKVICA 2  
IBAN: HR2223400091117045528  
MATIČNI BROJ: 3144399  
OIB: 61950691961  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520  
AOP OZNAKA RAZOBLJA: 2014-12

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 2014. GODINE**

### Bilješka br. 1

AOP 068 Prihodi od financijske imovine imaju manji indeks u odnosu na ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine (indeks 56,5) jer smo imali manje sredstava na žiro računu pa smo dobili i manje kamata od Privredne banke a dobili smo i manje prihoda od dividendi koje imamo kod Privredne banke nego prošle godine.

### Bilješka br. 2

Na AOP 101 u iznosu 170.401 kn su manji u odnosu na prošlu godinu i imaju indeks 83,4 jer smo imali manje učenika korisnika školske marende.

### Bilješka br. 3

AOP 110 u iznosu 61.286 kn sadrži prihode od najma dvorane i učionice koja su ostala Školi na raspolaganju nakon što smo 20% vratili u Županijski proračun prema njihovoj Odluci. Indeks u odnosu na isto razdoblje prošle godine iznosi 112,2 jer smo imali više iznajmljenih sati dvorane nego prošle godine i bila je bolja naplata do 31.12.2014.

#### Bilješka br. 4

AOP 111 ima indeks 136,4 jer smo ove godine dobili kapitalne donacije od fizičke osobe u iznosu 7.500 kn ( doniran nam je jedan rabljeni pianino).

#### Bilješka br. 5

AOP 137 u iznosu 52.544 kn ima indeks 125,1 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine imali veću potrebu za prekovremenim radom.

#### Bilješka br. 6

AOP 140 Ostali rashodi za zaposlene u iznosu 67.866 kn imaju indeks 301,6 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo u 2014. godini imali isplatu otpremnine za troje zaposlenika koji su otišli u mirovinu.

#### Bilješka br. 7

AOP 148 Naknada za prijevoz zaposlenika na posao i s posla u iznosu 148.249 kn ima indeks 74,4 u odnosu na prošlu godinu jer je prema novom kolektivnom ugovoru drukčiji obračun prijevoznih troškova (0,75 kn po prijeđenom kilometru ako se putuje na posao automobilom) što iznosi manje sredstava nego mjesečna autobusna karta.

#### Bilješka br. 8

AOP 149 Stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu 9.867 kn ima indeks 402,7 jer su svi zaposlenici koji to još nisu imali pohađali tečaj i dobili Uvjerenje o položenom ispitu zaštite na radu i Uvjerenje o položenom ispitu zaštite od požara te je kućni majstor također morao pohađati tečaj i položiti ispit kako bi obnovio certifikat za rukovatelja-ložača centralnog grijanja.

#### Bilješka br. 9

AOP 152 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu 93.977 kn imaju indeks povećanja 123,7 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo zbog manje potrebe za lož uljem sredstva prenamjenili i utošili na kupnju potrebitog uredskog materijala.

#### Bilješka br. 10

AOP 153 Materijal i sirovine u iznosu 154.262 imaju indeks smanjenja 83,1 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo imali manje korisnika školske marende pa smo i kupovali manje namirnica.

#### Bilješka br. 11

AOP 154 Energija u iznosu 251.124 kn ima indeks smanjenja 83,0 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo zbog blage zime naručili i potrošili manje lož ulja a i cijena lož ulja se je drastično smanjila.

#### Bilješka br. 12

AOP 155 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu 14.169 kn ima indeks povećanja 154,3 iz istog razloga kao i u Bilješci br. 9

#### Bilješka br. 13

AOP 156 Sitni inventar u iznosu 12.814 kn i ima indeks povećanja 171,9 u odnosu na prošlu godinu jer smo kupili sitni inventar koji nam je bio potreban (nekoliko prijašnjih godina nismo imali sredstava za navedeno).

#### Bilješka br. 14

AOP 158 Službena radna odjeća i obuća u iznosu 4.877 kn ima indeks povećanja 254,1 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine kupili spremačicama i novom kuharu radne kute i pregače te radnu obuću (nekoliko prijašnjih godina nismo imali sredstava za navedeno).

#### Bilješka br. 15

AOP 160 Usluge telefona , pošte i prijevoza u iznosu =419.482 imaju indeks 89,4 u odnosu na prošlu godinu jer je PGŽ sklopila povoljniji Ugovor za prijevoz učenika putnika.

#### Bilješka br. 16

AOP 161 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja zgrade u iznosu 295.263 kn ima indeks 165,2 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine imali sanaciju krova na školskoj zgradi u dva navrata za koje je sredstva osigurala PGŽ.

#### Bilješka br. 17

AOP 162 Usluge promidžbe i informiranja u iznosu 3.397 kn imaju indeks 194,1 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo u ovoj godini morali raspisati natječaj za ravnatelja i objaviti ga u dnevnim novinama (Novi list).

#### Bilješka br. 18

AOP 166 Intelektualne i osobne usluge u iznosu 3.993 kn imaju indeks 49,7 jer ove godine nismo imali potrebe za istim.

#### Bilješka br. 19

AOP 167 Računalne usluge u iznosu 11.023 kn imaju indeks 147,7 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine imali potrebe za istim (sređivanje računala zbog virusa i sličnih problema, nadogradnja postojećih računala).

#### Bilješka br. 20

AOP 168 Ostale usluge u iznosu 13.649 kn imaju indeks 219,3 jer smo između ostalog morali platiti firmu Indel zaštitu za izradu procjene opasnosti i firmi Toplane za mjerenje misija štetnih plinova u okolinu što nismo imali prethodne godine.

#### Bilješka br. 21

AOP 170 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu 269 kn ima indeks smanjenja 5,2 jer smo ove godine imali tek od mjeseca prosinca isplate doprinosa za mirovinsko osiguranje za volontere bez zasnivanja radnog odnosa čije troškove snosi Zavod za zapošljavanje.

#### Bilješka br. 22

AOP 173 Premije osiguranja u iznosu 3.225 kn imaju indeks 52,9 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer je PGŽ sklopila povoljniji Ugovor o osiguranju zgrade s Jadranskim osiguranjem što je rezultiralo manjim troškovima za ove rashode.

#### Bilješka br. 23

AOP 174 Reprezentacija u iznosu 3.542 kn ima indeks 84,2 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo imali manje potrebe za ovim rashodima.

#### Bilješka br. 24

AOP 177 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu 7.579 kn imaju indeks 114,0 u odnosu na prošlu godinu jer smo ove godine bili domaćini Državnog natjecanja iz prve pomoći pa smo dio rashoda knjižili na ovom kontu.

Bilješka br. 25

AOP 266 Stambeni objekti u iznosu 966 imaju indeks 10,7 u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer je u prošloj godini jedan zaposlenika uplatio rate za jedan stan u potpunosti a u ovoj godini su uplate rata za drugi stan.

Bilješka br. 26

AOP 303 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 26.620 kn imaju indeks 122,5 u odnosu na prošlu godinu jer prošle godine nismo imali sredstava za kupovinu opreme a ove godine smo osigurali sredstva i kupili AOP 325 iznos 11.124 kn sredstva za jedno računalo i printer za tajništvo Škole te dio namještaja za učionicu posebnog razrednog odjela, AOP 327 5.844 kn (dva klima uređaja , jedan za potrebe posebnog razrednog odjela i jedan za učionicu glazbene škole), dobili smo jedan pianino AOP 330 u iznosu 7.500 kn te knjige AOP 2.152 kn.

Bilješka br. 27

AOP 605 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi =2.226 kn

**SREDSTVA NA DAN 31.12.2014. PO IZVORIMA FINANCIRANJA I PROGRAMIMA  
=2.226 KN**

1. PROGRAM ŠKOLSKA KUHINJA =MANJAK -10.083 KN Sredstva za školsku marendu za 11,12/2014 koju podmiruje Grad Novi Vinodolski po Rješenju Socijalnog vijeća, Dom za djecu školska marena za 10,12/2014. te pojedini učenici za marendu 9-12/2014. Naplatom potraživanja knjiženom na kontu 165 u 2015. godini pokrit ćemo navedeni manjak.
2. PROGRAM POSEBNE NAMJENE GLAZBENA ŠKOLA =VIŠAK +7.857 KN i to su sredstva ostvarena od sufinansiranja učenika glazbene škole. Navedena sredstva utrošiti će se prema potrebi u 2015. godini za poboljšanje uvjeta rada učenika glazbene škole.

U Novom Vinodolskom, 28..01.2015.

Osoba za kontaktiranje : Viliana 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 DJELATNOSTI: 8520  
AOP OZN. RAZDOBLJA: 2014-12

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

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**  
**za razdoblje 01.01.-31.12.2014.**

Bilješka br. 1

AOP 021 sadrži POVEĆANJE u obujmu imovine proknjižen preko konta 91512 u ukupnom iznosu =7.835 kn i to:

PGŽ nam je dostavila NAMJEŠTAJ ZA 1 UČIONICU (13 klupa, 26 stolica, 1 ormar za audio opremu, 1 katedra za nastavnika i 1 stolica za nastavnika) u vrijednosti =7.835 kn.

Bilješka br. 2

AOP 032 sadrži smanjenje za potraživanje za prihode poslovanja u iznosu =5.310 kn a odnosi se na otpis duga za najam školske sportske dvorane zato što je nastupila zastara a na temelju Odluke Školskog odbora od 02.12.2014.

U Novom Vinodolskom, 28..01.2015.

Osoba za kontaktiranje : Viliana 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:HR22 23400091117045528  
MATIČNI BROJ: 3144399  
OIB: 61950691961  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520  
AOP OZNAKA RAZDOBLJA: 2014-12

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

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA na dan 31.12.2014.**

### Bilješka br. 1

AOP 014 Vrijednost opreme smanjila se u odnosu na stanje na početku godine i ima indeks 79,7. Ove godine nabavili smo opreme u vrijednosti 32.303 kuna. Ujedno smo knjižili ispravak vrijednosti opreme u iznosu 61.164 kn za koji su korištene stope propisane Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna.

### Bilješka br. 2

AOP 063 Novčana sredstva u banci iznose 25.000 kn i imaju indeks 67,0 u odnosu na stanje 01.01.2014. jer krajem godine imamo manje sredstava na žiro računu.

### Bilješka br. 3

AOP 072 Ostala potraživanja za prihode poslovanja u iznosu 196.645 kn imaju indeks 115,1 u odnosu na stanje početkom godine a odnose se na slijedeća potraživanja:

- a) =3.029 kn potraživanja od HZZO za bolovanja duža od 90 dana
- =2.344 kn potraživanja od Dječjeg vrtića Fijolica za lož ulje (zajedničko grijanje)
- =195.637 kn potraživanja od PGŽ za materijalne rashode (materijalni rashodi 22.365 kn

+ investicijsko održavanje zgrade-sanacija krova 173.273 kn)

Ujedno je na kontu potraživanja saldo na potražnoj strani koji umanjuju ukupna potraživanja i to:  
=2.633 kn potraživanja za povrat pretplaćenog poreza po godišnjem obračunu poreza i prireza od porezne uprave (kod obračuna plaće za 11/2014 kojeg smo bili u obvezi napraviti)  
=1.732 kn potraživanja od uplata za časopise učenika.

#### Bilješka br. 4

AOP 137 Potraživanja za prihode poslovanja po posebnim propisima u iznosu 22.300 kn su se uvećala s obzirom na početak godine te indeks povećanja iznosi 194,8 jer imamo veća potraživanja u odnosu na stanje 01.01.2014. i to za :

=8.197 kn za školsku marendu Grad Novi Vinodolski 11,12/2014

=2.730 kn Dom za djecu za školsku marendu za 10,12/2014

=7.623 kn pojedini učenici za školsku marendu za razdoblje 9-12/2014

=3.750 kn pojedini učenici za glazbenu školu za razdoblje 9-12/2014

#### Bilješka br. 5

AOP138 Potraživanja za prihode od najma dvorane u iznosu 11.520 kn imaju indeks 68,4 u odnosu na stanje 01.01.2014. jer smo imali bolju naplatu za najam dvorane.

#### Bilješka br. 6

AOP 144 Rashodi budućih razdoblja u iznosu 376.318 kn imaju indeks smanjenja tj. 85,2 u odnosu na stanje 01.01.2014.

#### Bilješka br. 7

AOP 151 Obveze za financijske rashode u iznosu 246 imaju indeks 87,2 jer je račun za bankarske usluge za 12/2014 bio manji nego za 12/2013

#### Bilješke br. 8

AOP 156 Ostale tekuće obveze u iznosu 5.662 su smanjene u odnosu na stanje 01. siječnja jer je u 2014. napravljena kompenzacija između HZZO i našeg Ministarstva za razdoblje 09/2013 do 10/2014 pa je ostalo otvoreno samo saldo za 11/2014. u iznosu =3.029 kn te saldo obveze za povrat pretplaćenog poreza i prireza po godišnjem obračunu u državni proračun u iznosu 2.633 kn.

## Bilješka br. 9

AOP 219 Manjak prihoda poslovanja u iznosu 2.226 kn sadrži:

SREDSTVA NA DAN 31.12.2014. PO IZVORIMA FINANCIRANJA I NAMJENI = KN -2.226 kn

=7.857 KN VIŠAK SREDSTAVA po posebnim propisima tj. sufinanciranja učenika glazbene škole (članarina učenika). Navedena sredstva utrošiti će se prema potrebi u 2015. godini za poboljšanje uvjeta rada za učenike glazbene škole.

=10.083 KN MANJAK SREDSTAVA za školsku marendu za 11. i 12. mjesec 2013. godine koju podmiruje Grad Novi Vinodolski po Rješenju socijalnog vijeće, Dom za djecu za 10,12/2014 te pojedini učenici 9-12/2014. Naplatom potraživanja knjiženom na kontu 165 u 2015. godini zatvoriti ćemo navedeni manjak.

## Bilješka br. 10

AOP 222 Obračunati rashodi poslovanja u iznosu 33.820 kn imaju indeks 119,6 detaljno obrazloženi u Bilješci br. 4 i 5.

## Bilješka br. 11

Tablica 1: Dani zajmovi i primljene otplate je prazna

Tablica 2: Primljeni krediti i zajmovi te otplate je prazna

Tablica 3: Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi je prazna

Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove je prazna

Sve navedene tablice su prazne tj. nepopunjene jer u 2014. Godini nismo imali takvih poslovnih događaja.

U Novom Vinodolskom, 28..01.2015.

Osoba za kontaktiranje : Viliana 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: 2014-12

Razina	31
Razdjel:	0
RKP	10436
Šifra općine:	290

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**  
za razdoblje 01.10.-31.12.2014.

Bilješka br. 1

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja AOP 001 u iznosu 66.863 kn je stanje obveza na dan 30.09.2014. a sadrže obveze za mjesec rujan 2014.

Bilješka br. 2

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP 036 = 592.326 kn a to su:

=378.033 kn –konto 231 obveze za zaposlene za mjesec 12/2014  
=208.385 kn -konto 232 obveze za materijalne rashode za 12/2014 (naknade troškova zaposlenima 8.980 kn, rashodi za materijal i energiju 13.962 kn te rashodi za usluge 185.443 kn)  
=246 kn –konto 234 obveze za financijske rashode za 12/2014  
=5.662 kn –konto 239 ostale tekuće obveze (3.029 kn obveze za bolovanja na teret HZZO, 2.633 kn obveze za povrat pretplaćenog poreza po godišnjem obračunu poreza i prireza u državni proračun)

Bilješka br. 3

AOP 090 =592.326 kn stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja sadrži obveze rashoda poslovanja za 12/2014

U Novom Vinodolskom, 28..01.2015.

Osoba za kontaktiranje : Viliana Ježić

Broj telefona: 244-475

Zakonski predstavnik:  
Boris Turjak, prof.