

OŠ-SE»GELSI»
51000 RIJEKA, Vukovarska 27
Matični broj 03320847
Šifarska oznaka 8520
AOP ozn.razdoblja:2012-13

Razina 31
Razdjel: 0
RKP 11189
OIB 82548292432
Šifra općine: 373

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje od 1.siječnja do 31. prosinac 2015.godine

Bilješke uz RAS funkcijski

1. AOP 113 – tu spadaju svi rashodi razreda 3 rashoda poslovanja i 4 rashodi za nabavu nefinancijske imovine bez marende i ručkova za učenike.
2. **AOP 057** - tu spadaju rashodi razreda 3 za marendu i ručkove učenika u školi .

Bilješke uz PR-RAS

1. AOP 049 – Tekuće pomoći od inozemnih vlada - ostvarene od strane Talijanske vlade koja doznaju sredstva Talijanskoj uniji u Rijeci od koje osnovna škola-scuola elementare potražuje putem izlaznih računa za namjenska sredstva kao što su:

1.	<i>Voditelj učenika</i>	<i>Pula 27.5.2015.</i>	<i>Z. Šipka</i>	<i>640,41</i>
2.	<i>Stručni aktiv učitelja talij.jezika TOŠ</i>	<i>Trst 12.6.2015.</i>	<i>K.Benvin Medanić</i>	<i>1.882,12</i>
3.	<i>Voditelj učenika IV razreda na scenske susrete TOŠ "Appuntamento con la fantasia"</i>	<i>Umag 17.06.2015.</i>	<i>E. Gambastiasni P. Smeli</i>	<i>690,01</i>
4.	<i>Voditelji učenika na sportsko natjecanje TOŠ u Puli</i>	<i>Pula 17.06.2015</i>	<i>E. Bakotić Šepić</i>	<i>496,63</i>
5.	<i>Voditelj učenika razreda 4 a u TRST na IMMAGINARIO SCIENTIFICO</i>	<i>Trst 17.6.2015</i>	<i>Ana Dobrnjac</i>	<i>249,27</i>
6.	<i>Voditelj učenika na takmičenje u Trst</i>	<i>Trst 1.9.2015</i>	<i>Nataša J. Kovačević i Kristina Šimetić</i>	<i>341,60 346,73</i>
7.	<i>Voditelj učenika na multimedijske radionice u Vodnjan</i>	<i>Vodnjan 20.9.20158</i>	<i>Katica Desardo</i>	<i>498,40</i>
8.	<i>Voditelji učenika na stručnu ekskurziju u FIRENCE-SIENU</i>	<i>FIRENCA-SIENA 1- 10.10.2015-</i>	<i>Kristina Š.Stremečki</i>	<i>2.155,51</i>
9.	<i>Voditelji učenika na stručnu ekskurziju u FIRENCE-SIENU</i>	<i>FIRENCA-SIENA 1- 10.10.2015-</i>	<i>Katica Desardo</i>	<i>1.659,46</i>
10	<i>Voditelji učenika na stručnu ekskurziju u FIRENCE-SIENU</i>	<i>FIRENCA-SIENA 1- 10.10.2015-</i>	<i>Ante Visin</i>	<i>1988,18</i>
11	<i>Voditelj učenika na kros utrku u Izolu</i>	<i>Izola 21.12.2015</i>	<i>Nataša J. Kovačević</i>	<i>341,00</i>

2. AOP 057 Tekuće pomoći proračunu iz drugih područja – sredstva su doznana iznosu od 1.000,00 kn za voditelja županijskog stručnog vijeća za rasvjetelje.

3. AOP 066 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na PRIHODI IZ MINISTARSTVA ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA za bruto plaće, stručne zamjene, rad iznad norme, stručne suradnike, smjenski rad, posebni uvjeti, ugovore o djelu, bolovanja iznad 42 dana, prijevoz radnika na posao i s posla, nagradu za godišnji odmor-regres, jubilarne nagrade, otpremninu, pomoći, prijevoz učenika s teškoćama u razvoju u ukupnom iznosu 3.172.773 kn.

4. AOP 074 – Prihodi na oročena sredstva i depozite po viđenju odnose se na pasivne kamate na depozite po viđenju koje je doznala HPB banka i ERSTE banka na žiro račun škole.

5. AOP 102 - Prihodi po posebnim propisima-odnose se na participaciju učenika tj.njihovih roditelja za šk.kuhinju (prehrana učenika),izbornu nastavu, izlete, pretplate učenika na časopise,te subvencije Grada –Odjela za zdravstvo i socijalnu skrb za marende, prod.boravak-prehrana i program-plaće učitelja , program prod.i cjelodn.boravka kojeg plaćaju roditelji učenika koji imaju prebivalište izvan Grada Rijeke. Mjesečni iznos po učeniku iznosi 450,00 kn , a određen je od strane Grada Rijeke, odnosno za učenike s prebivalištem u Općini Viškovo sufinancira po učeniku 50% cijene programa, a za dvoje učenika financira 100% programa..

6. AOP 128 Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna

PRIHODI IZ PRORAČUNA GRADA RIJEKE

a) ODJEL GRADSKJE UPRAVE ZA ODGOJ I ŠKOLSTVO

Sredstva su doznana za sljedeće namjene:

- ŠIRE JAVNE POTREBE: sufinanciranje programa produženog boravka -plaće učitelja, stručne zamjene , ugovori o djelu i prijevoz radnika na posao i s posla, rano informatičko obrazovanje, te projekat „Moja Rijeka“.
- OPĆE TROŠKOVE: materijalni troškovi po učeniku,odjelu,po školi,po računalu.
- OSTALE TROŠKOVE:energenti(el.energija i lož ulje, plin),insp.nalazi ,prijevoz učenika-javni prijevoz,komunalna naknada i naknada za vode,odvoz komunalnog otpada zdravstv.pregledi,pedagoška dokumentacija.

7.AOP 154 Ostali rashodi za zaposlene

Vrsta rashoda	2014.g.	2015.g.
jubilarna nagrada za 5.g.	S.Zani	Kristina Šimetić
jubilarna nagrada za 10.g.	Velčić Žvorc	Laura Vončina
jubilarna nagrada za 15.g.	-	Maja Hodak, Vesna Cattarinuzi, Davorka Grdić
jubilarna nagrada za 20.g.	Z. Šipka	Čiznić Ingrid, Katica Desardo, Gioia Baričević
jubilarna nagrada za 25.g.		Patrizia Smeli
jubilarna nagrada za 30.g.	- S.Šegvić	Višnja Dovolić,

jubilarna nagrada za 40.g.	-	-
otpremna zbog odl.u mirovinu	- B. Androić M. Brubnjak	
otpremna zbog otkaza ugovora o radu		
pomoć u sl.smrti čl.uže obit.	B. Androić M. Brubnjak	
pomoć zbog bolov.dužeg od 90 dana	I.Kastelc Velčić Žvorc	
Pomoć za slučaj smrti radnika	-	-
Dar djeci, Mentorstvo		Saric Romana
Pomoć u sl.rođenja djeteta	I	
Ukupno:	51.427	50.355

8.AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika odnose se na polaganje djelatnika zaštitu na radu i domar je morao ići na tečaj za periodičko osposobljavanje.

9.AOP 165 Ostale naknade troškova zaposlenima to su troškovi za loko vožnju koji se isplaćuju kada se ide u nabavu za potrebe škole.

10.AOP 165 Usluge telefona pošte i prijevoza umanjen je u odnosu na prethodnu godinu jer imamo manje učenika putnika u talijanskim odjelima.

11.AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja veće je u odnosu na prethodnu godinu jer su nam odobrena sredstva za lakiranje parketa.

12. AOP 189 Reprezentacija uvećana u odnosu od prošle godine jer smo napravili rokovnike sa logom škole.

13.AOP 190 Članarine i norme uvećano u odnosu na prethodnu godinu jer smo platili članarinu za HZ OŠ.

14. AOP 643 Stanje novčanih sredstava na kraju godine

1. Stanje na žiro računu na dan 31.12.2015. godine iznosi 221.063 kn što odgovara stanju na izvratku br.35/2015HPB, br.289/2015 ERSTE od 31.12.2015.godine i računu-kontu 11121.
2. Stanje gotovine u blagajni br.40 na dan 31.12.2015. godine iznosi 481,00 kn što odgovara stanju na računu-kontu 11311.

Bilješke uz PR-RAS za konsolidaciju

AOP 633 Višak prihoda i primitaka iznosi 83.414,00

1) Od viška sredstava po osnovi školske kuhinje u visini od 66.708,35 kn utrošit će se namjenski za :

- rashodi za zaposlene
(plaće, prijevoz i ost.naknade kao i za djelatnike MZOS-a)
- plaćanje neplaćenih računa

2) Od sredstava po osnovi izborne nastave-informatika u visini od 3.733,37kn utrošit će se namjenski za :

- rashodi za zaposlene za učiteljicu informatike

3) Višak sredstava od 1.100kn od Turističke zajednice za sudjelovanje učenika ne Karnevalu utrošit će se namjenski za potrebe učenika.

4) Višak sredstava od iznajmljivanja školske dvorane u iznosu od 5.167 kn utrošit će se namjenski za nabavu sitnog inventara za potrebe tjelesne zdravstvene kulture i za tekuće održavanje sportske dvorane.

5) Višak sredstava u iznosu od 6.073 kn od prodaje društvenih stanova (35% ostaje školi) utrošit će se namjenski za tekuće i investicijsko održavanje školskih učionica.

6) Višak sredstava u iznosu 300 kn Nastavni zavod za javno zdravstvo utrošit će se za razne potrebe škole.

7) Višak od pasivnih kamata na računu u iznosu od 172,40 kn potrošit će se namjenski za nabavu materijala za školu.

8) Višak od sponzorstva za klupice u dvorištu od CROATIA OSIGURANJA ostalo još 159,99 kn gdje smo u 2015 godini već potrošili za jastuke za te iste klupe.

.

AOP 635 Višak prihoda poslovanja preneseni iznosi 67.246 kn

1) Od viška sredstava po osnovi školske kuhinje u visini od 29.592,00 kn utrošit će se namjenski za :

- rashodi za zaposlene- za pom. kuharicu
(plaće, prijevoz i ost.naknade kao i za djelatnike MZOS-a)
- plaćanje neplaćenih računa

2) Od sredstava po osnovi izborne nastave-informatika u visini od 1.113,26 kn utrošit će se namjenski za :

- rashodi za zaposlene za učiteljicu informatike

3) Višak sredstava od knjiga , časopisa, osiguranja učenika i pasivnih kamata u iznosu od 5.538,14 kn utrošit će se za kupovinu knjiga za knjižnicu.

4) Višak sredstava od iznajmljivanja školske dvorane u iznosu od 14.960 kn utrošit će se namjenski za nabavu sitnog inventara za potrebe tjelesne zdravstvene kulture i za tekuće održavanje sportske dvorane.

6) Višak sredstava u iznosu od 7.794 kn od prodaje društvenih stanova (35% ostaje školi) utrošit će se namjenski za tekuće i investicijsko održavanje školskih učionica.

7) Višak sredstava u iznosu od 3137,98 Zavoda za zapošljavanje za volontere utrošit će se namjenski za plaćanje MIO I i MIO II stupa.

8) Višak od natjecanja učenika od 50kn utrošit će se kod novog natjecanja za počastiti djecu grickalicama.

9) Višak od talijanske unije koji je uplaćen na kraju godine u iznosu od 2.102,13 uplatit će se ove godine kao ugovor o djelu učiteljima za aktivnosti voditelja učenika.

10) Višak od pasivnih kamata na računu u iznosu od 182,20 kn potrošit će se namjenski za nabavu materijala za školu.

11) Višak od sponzorstva za klupice u dvorištu od CROATIA OSIGURANJA ostalo još 500 kn gdje smo u 2015 godini već potrošili za jastuke za te iste klupe.

12) Višak od ŽSV za ravnatelje u iznosu u 548,00 kn potrošit će se namjenski samo za tu svrhu.

13) Višak od Dani kruha od 1727,50 kn potrošit će se na potrošnju sredstava za humanitarnu akciju povodom obitelj s nasiljem Sv. Ana .

BILJEŠKE ZA BILANCU

1. AOP 010 – poslovni objekti ovdje je kunska razlika od 6.500 u odnosu na početno izvještajno stanje jer sam proknjižila i uskladila pomoćnu knjigu OSA sa glavnom knjigom.

1. AOP 012-ostali građevinski objekti (metalna ograda) nema iznosa u odnosu na početnu iz razloga što je u pomoćnoj knjizi osa proknjižen na konto 02129 pa sam uskladila kniženja između glavne i pomoćne knjige (vidi AOP 010).

2.AOP 022-ispravak vrijednosti veći u odnosu na početno izvještajno razdoblje za 11,4% iz razloga izvršene amortizacije u 2014 god.

3.AOP 021 Uređaji strojevi i oprema smanjilo je svoju vrijednost zbog nabavke električnog štednjaka za kuhinju u 2014 god. , a ove 2015 godini smo od opreme nabavili samo u iznosu koliko nam je poslodavac odobrio tako da smo nabavili laptop i parlafon.

5. AOP 071 – novac u blagajni je veći u odnosu na prošlu godinu jer smo dizali više gotovine.

7. AOP 165-potraživanja za prihoda od pruženih usluga MANJA su u odnosu na početno stanje za 7,6% iz razloga više podmirenih izlaznih računa od strane roditelja

Škola u 2015. god nije imala primljenih niti danih zajmova, primljenih i danih jamstva, te samim time nisu ispunjeni analitički podaci, također nema dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova.

Bilješke uz OBVEZE

- 1.(AOP 001) – obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 71.302,00 kn.
- 2.(AOP 038) – obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 419.854,00 kn i sve su nedospjele obveze.
- 3.(AOP 097)- nedospjele obveze u iznosu od 419.854 ,00kn odnose se na obveze međuproračunskih korisnika (bolovanje HZZO-a) u iznosu od 2.181,16kn, obveze za rashode poslovanja u iznosu od 417.627,84.
Obveze za rashode poslovanja odnose se na: obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode i ostale tekuće obveze i na troškove na početku izvještajnog razdoblja 71.302,00kn .

Bilješke uz OBVEZE za GRAD

- 1.(AOP 001) – obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 67.489,00 kn.
- 2.(AOP 038) – obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 154.479,00 kn i sve su nedospjele obveze.
- 3.(AOP 097)- nedospjele obveze u iznosu od 154.479,00 kn odnose se na obveze međuproračunskih korisnika (bolovanje HZZO-a) u iznosu od 1.094,11 kn, obveze za rashode poslovanja u iznosu od 153.384,89 kn.

Obveze za rashode poslovanja odnose se na: obveze za zaposlene , obveze za materijalne rashode i na troškove na početku izvještajnog razdoblja od 67.489,00 kn.

Mjesto i datum: Rijeka, 1. veljače. 2016. godine

Osoba za kontaktiranje: Ines Milaković

Telefon 051/555 683

Mobitel: 091 731 60 53

M.P.

Zakonski predstavnik
(Gloria Tijan)