



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web:os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2017.

OBRAZAC PR-RAS

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA 7.459.799 kn

- AOP 057 Pomoći od izvanproračunskih korisnika 18.760 kn
- Izvor prihoda: HZZ za osobe na stručnom osposobljavanju, HZZO za refundaciju bolovanja učiteljica iz cjelodnevne nastave
- AOP 063 Tekuće pomoći (Ministarstvo) 5.912.441 kn
- AOP 111 Prihod po posebnim propisima 770.390 kn
- Izvor prihoda: roditelji za prehranu i plaću učitelja u cjelodnevnoj nastavi ; Odjel za soc.skrb-sufinanciranje prehrane učenika lošijeg socijalnog statusa; Učenici za izlete, predstave i sl.
- AOP 124 Prihodi od prodaje roba i pruženih usluga 8.523 kn
- Izvor prihoda: najam učionice i prodaja učeničkih radova za božićni sajam
- AOP 127 Prihod od donacija 6.424 kn
- BISS D.O.O. donacija stolica za Područni Odjel pri dječjoj bolnici Kantrida 1.251 kn
- RI ISA D.O.O. donacija stola za Područni Odjel pri dječjoj bolnici Kantrida 2.698 kn
- JADRANSKO OSIGURANJE donacija laptopa 2.475 kn
- AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 728.328 kn
- AOP 133 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 14.933 kn
- #### **AOP 148 RASHODI POSLOVANJA 7.529.787 kn**
- AOP 149 Rashodi za zaposlene 6.169.329 kn
- AOP 150 - Plaće 5.045.163 kn

- AOP 155 - Ostali rashodi za zaposlene 250.188 kn
- AOP 156 - Doprinosi na plaće 873.978 kn

AOP 160 Materijalni rashodi 1.354.122 kn

- AOP 161 – Naknade troškova zaposlenima 178.124 kn
- AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju 847.347 (najveći dio rashoda odnosi se na materijal i sirovine u iznosu 584.408 kn (AOP 168) za prehranu učenika. Škola ima prosječno dnevno 178 marenda i 100 ručkova s popodnevnom užinom)
- AOP 174 – Rashodi za usluge 267.166 kn (najveći dio rashoda odnosi se na usluge telefona pošte i prijevoza 112.581 kn (AOP 175), komunalne usluge 65.734 kn (AOP 178) te usluge tekućeg i investicijskog održavanja 30.959 kn (AOP 176) :
 - Elektroinstalaterski radovi 3.467 kn
 - Servis kotlovnice 14.413 kn
 - Mjerenje emisije plinova 3.895 kn
 - Servis dizala 2.950 kn
 - Popravak gusjeničara 3.125 kn
 - Popravak alarma 298,75 kn
 - Montaža LCD projektora i kamere 2.810 kn)
- AOP 184 – Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa 9.694 kn (za dvije osobe na stručnom zapošljavanju bez zasnivanja radnog odnosa)
- AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 51.791 kn (najveći dio odnosi se na komunalnu i vodnu naknadu 24.644 kn te na naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 23.494 kn)

AOP 193 Financijski rashodi 6.336 kn

- AOP 208 – Bankarske usluge 5.734 kn
- AOP 210 – Zatezne kamate 602 kn

AOP 354 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 28.178 kn

- AOP 361 – Uredska oprema i namještaj 13.245 kn
- AOP 367 – Oprema za ostale namjene 14.933 kn

AOP 406 UKUPAN MANJAK PRIHODA U 2017. GODINI 98.166 KN

AOP 408 PRENESENI MANJAK PRIHODA IZ 2016 GODINE 83.895 KN

AOP 409 Obračunati nenaplaćeni prihodi 135.086 kn (najveći dio odnosi se na dugovanje za prehranu učenika 123.993 kn:

- Dug za prehranu učenika iz 2016. i 2017. god. - roditelji 116.308 kn
- Dugi za prehranu učenika 12mj. 2017. god – Grad 7.235 kn
- Dugi za prehranu učenika 12mj. 2017. god – Općina 450 kn)

AOP 636 MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU 182.061 KN

AOP 637 Rashodi budućih razdoblja 541.869 kn (odnose se na plaće i naknade za 12.mj. 2017. godine)

AOP 641 Stanje novčanih sredstava 31.12.2017. godine iznosi 9.270 kn.

AOP 643 Prosječan broj zaposlenih 60

AOP 645 Prosjek na osnovi sati rada 55

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag.oec.

Ivanka Knez, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web: os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2017.

OBRAZAC BILANCA

- AOP 001 Ukupna imovina iznosi 2.553.592 kn**
- AOP 002 Nefinancijska imovina 1.787.160 kn
- AOP 008 Građevinski objekti (sadašnja vrijednost) 1.591.692 kn
- Poslovni objekti 4.498.202 kn
- Ostali građevinski objekti 751.345 kn
- AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata 3.657.855 kn
- Ispravak vrijednosti u 2017. godini 65.619 kn
- AOP 014 Postrojenja i oprema (sadašnja vrijednost) 98.516 kn
- Uredska oprema i namještaj 1.243.002 kn
- Oprema za ostale namjene 372.091 kn
- AOP 023 Ispravak vrijednosti namještaja i opreme 1.516.577 kn
- Ispravak vrijednosti u 2017. godini 52.747 kn
- U 2017. godini nabavljeno namještaja i opreme u iznosu 28.178 kn:
- Oprema za učionice 9.419 kn
- Električni pijanino 5.514 kn
- LCD projektor (2 kom) 6.135 kn
- Projektorsko platno 686 kn
- Stol i stolice (donacija) 3.949 kn
- Laptop (donacija) 2.475 kn
- AOP 031 Knjige 96.952 kn
- AOP 049 Sitni inventar u upotrebi 183.087 kn
- u 2017. godini nabavljeno sitnog inventara u iznosu 8.604 kn
- AOP 050 Ispravak vrijednosti sitnog inventara 183.087 kn
- AOP 063 Financijska imovina 766.432 kn

AOP 067 Novac na žiro računu 9.270 kn

AOP 080 Ostala potraživanja 18.701 kn
- Refundacija bolovanja - HZZO

AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja 196.592 kn

AOP 158 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja 541.869 kn
- Obračunate plaće, naknade i materijalni rashodi za 12 mjesec 2017. godine

AOP 163 Obaveze za rashode poslovanja 813.407 kn

AOP 223 Vlastiti izvori 1.740.186 kn

AOP 226 Vlastiti izvori iz proračuna 1.783.786 kn

AOP 227 Ostali vlastiti izvori 3.374 kn

AOP 237 Manjak prihoda poslovanja 182.060 kn

AOP 240 Obračunati prihodi poslovanja 135.086 kn

AOP 248 Dospjela potraživanja 72.851 kn

AOP 249 Nedospjela potraživanja 123.741 kn

AOP 252 Potraživanja za naknade koje se refundiraju 18.701 kn

AOP 274 Potraživanja za prihode proračunskih korisnika uplaćenih u proračun 61.506 kn

AOP 275 Dospjele obveze za rashode poslovanja 169.060 kn

AOP 276 Nedospjele obveze za rashode poslovanja 640.973 kn

AOP 277 Dospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine 3.374 kn

Stanje obveza i vlastitih izvora na 31.12.2017. iznosi 2.553.592 kn

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag.oec.

Ivanka Knez, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web: os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2017.

OBRAZAC RAS funkcijski

- AOP 110 **Ukupni troškovi u obrazovanju iznose 7.557.965 kn**
- AOP 113 Osnovno obrazovanje 6.810.494 kn
- AOP 122 Dodatne usluge u obrazovanju 747.471 kn

Računovođa:

Ivana Lončar, mag. oec.

Ravnateljica:

Ivanka Knez, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web: os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2017.

OBRAZAC P – VRIO

U obračunskom razdoblju Osnovna škola „Kantrida“ nije ostvarila promjene u vrijednosti i obujmu imovne.

AOP 018 Promjene u obujmu imovine iznose 0,00 kn

Računovođa:

Ivana Lončar, mag. oec.

Ravnateljica:

Ivanka Knez, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web:os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2017.

OBRAZAC OBVEZE

- AOP 001 Stanje obveza na 01.01.2017. godine iznosi 697.128 kn**
- za zaposlene 511.807 kn
 - za materijalne rashodne 163.529 kn
 - za financijske rashode 26 kn
 - za ostale rashode 21.766 kn
- AOP 004 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 7.586.667 kn**
- za zaposlene 6.223.656 kn
 - za materijalne rashodne 1.356.675 kn
 - za financijske rashode 6.336 kn
 - za nabavu nefinancijske imovine 21.754 kn
- AOP 019 Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 7.538.982 kn**
- za zaposlene 6.212.465 kn
 - za materijalne rashodne 1.252.417 kn
 - za financijske rashode 5.815 kn
 - za ostale rashode 49.904 kn
 - za nabavu nefinancijske imovine 18.381 kn
- AOP 038 Stanje obveza na 31.12.2017. godine iznosi 813.407 kn**
- za zaposlene 522.998 kn
 - za materijalne rashodne 267.787 kn
 - za financijske rashode 547 kn
 - za ostale rashode 18.701 kn
 - za nabavu nefinancijske imovine 3.374 kn
- AOP 041 Stanje dospjelih obveza 172.434 kn**
- AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju razdoblja 640.973 kn**

Računovođa:

Ravnateljica:

Ivana Lončar, mag. oec.

Ivanka Knez, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: os.kantrida.rijeka@skole.t-com.hr • web:os.kantrida.rijeka.skole.t-com.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2017.

OBRAZAC PR-RAS – KONSOLIDACIJA

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA 7.459.799 kn

- GRAD RIJEKA 743.261 kn
- VLASTITI PRIHODI 882.922 kn
- MINISTARSTVO 5.833.616 kn

AOP 057 Pomoći od izvanproračunskih korisnika 18.760 kn

- Izvor prihoda: HZZ za osobe na stručnom osposobljavanju, HZZO za refundaciju bolovanja učiteljica iz cjelodnevne nastave

AOP 063 Pomoći proračunskim korisnicima 5.912.441 kn

- Vlastiti prihodi 78.825 kn (prihod od Ministarstva za prijevoz učenika s teškoćama u razvoju)
- Ministarstvo 5.833.616 kn (za plaće i naknade zaposlenika)

AOP 111 Prihod po posebnim propisima 770.390 kn

- Izvor vlastitih prihoda: roditelji za prehranu i plaću učitelja u cjelodnevnoj nastavi te Odjel za soc. skrb za sufinanciranje prehrane učenika lošijeg socijalnog statusa (763.360 kn); polaganje stručnih ispita, za izlete, predstave i sl. (7.030 kn)

AOP 124 Prihodi od prodaje roba i pruženih usluga 8.523 kn

- Izvor vlastitih prihoda: najam učionice, otkup papira i prodaja učeničkih radova za božićni sajam

AOP 127 Prihod od donacija 6.424 kn (vlastita sredstva)

- BISS D.O.O. donacija stolica za Područni Odjel pri dječjoj bolnici Kantrida 1.251 kn
- RI ISA D.O.O. donacija stola za Područni Odjel pri dječjoj bolnici Kantrida 2.698 kn
- JADRANSKO OSIGURANJE donacija laptopa 2.475 kn

AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 728.328 kn

AOP 133 Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 14.933 kn

AOP 148 RASHODI POSLOVANJA 7.529.787 kn

- GRAD RIJEKA 841.901 kn
- VLASTITI PRIHODI 854.270 kn
- MINISTARSTVO 5.833.616 kn

AOP 149 Rashodi za zaposlene 6.169.329 kn (obuhvaćaju plaće i naknade učitelja u cjelodnevnoj nastavi koju sufinancira Grad Rijeka i roditelji, te plaće i naknade ostalih zaposlenika na teret Ministarstva)

- AOP 150 - Plaće 5.045.163 kn
 - o Grad Rijeka 240.495 kn
 - o Vlastiti prihodi 165.105 kn
 - o Ministarstvo 4.639.563 kn
- AOP 155 - Ostali rashodi za zaposlene 250.188 kn
 - o Grad Rijeka 26.816 kn
 - o Ministarstvo 223.372 kn
- AOP 156 - Doprinosi na plaće 873.978 kn
 - o Grad Rijeka 70.881 kn
 - o Ministarstvo 803.097 kn

AOP 160 Materijalni rashodi 1.354.122 kn

- AOP 161 – Naknade troškova zaposlenima 178.124 kn
 - Grad Rijeka 33.694 kn (naknade za prijevoz učitelja u cjelodnevnoj nastavi, službena putovanja i usavršavanja svih zaposlenika)
 - Vlastiti prihodi 340 kn (dnevnice za sudjelovanje na karnevalu)
 - Ministarstvo 144.090 kn (naknada za prijevoz zaposlenika)
- AOP 166 – Rashodi za materijal i energiju 847.347 (najveći dio odnosi se na vlastite rashode za materijal i sirovine u iznosu 584.408 kn (AOP 168) za prehranu učenika. Škola ima prosječno dnevno 178 marenda i 100 ručkova s popodnevnim užinom)
- AOP 174 – Rashodi za usluge 267.166 kn (najveći dio rashoda na teret je Grada Rijeke, a odnosi se na usluge telefona pošte i prijevoza 112.581 kn (AOP 175), komunalne usluge 65.734 kn (AOP 178) te usluge tekućeg i investicijskog održavanja 30.959 kn (AOP 176) :
 - Elektroinstalaterski radovi 3.467 kn
 - Servis kotlovnice 14.413 kn
 - Mjerenje emisije plinova 3.895 kn
 - Servis dizala 2.950 kn
 - Popravak gusjeničara 3.125 kn
 - Popravak alarma 298,75 kn
 - Montaža LCD projektora i kamere 2.810 kn)
- AOP 184 – Naknade tr. osobama izvan radnog odnosa 9.694 kn (vlastiti rashodi za dvije osobe na stručnom zapošljavanju bez zasnivanja radnog odnosa)
- AOP 185 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 51.791 kn (najveći dio odnosi se na komunalnu i vodnu naknadu 24.644 kn na teret Grada Rijeke te na naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 23.494 kn koju financira Ministarstvo)

- AOP 193 **Financijski rashodi 6.336 kn (na teret Grada Rijeke)**
- AOP 208 – Bankarske usluge 5.734 kn
 - AOP 210 – Zatezne kamate 602 kn
- AOP 354 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 28.178 kn**
- AOP 361 – Uredska oprema i namještaj 13.245 kn (od vlastitih sredstva nabavljena su dva projektora u iznosu 6.135 kn te projektorsko platno u iznosu 686 kn)
 - AOP 367 – Oprema za ostale namjene 14.933 kn (na teret Grada Rijeke nabavljeni je električni pijanino u iznosu 5.514 kn i oprema za učionice u iznosu 9.419 kn)
- AOP 406 UKUPAN MANJAK PRIHODA U 2017. GODINI 98.166 KN**
- Ukupan manjak prihoda obuhvaća:
- manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 113.573 kn
 - višak vlastitih sredstva u iznosu 15.407 kn
- AOP 408 PRENESENI MANJAK PRIHODA IZ 2016 GODINE 83.895 KN**
- Preneseni manjak prihoda obuhvaća:
- manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 42.139 kn
 - manjak vlastitih sredstva u iznosu 41.756 kn
- AOP 409 **Obračunati nenaplaćeni prihodi 135.086 kn (najveći dio odnosi se na dugovanje za prehranu učenika 123.993 kn:**
- Dug za prehranu učenika iz 2016. i 2017. god. - roditelji 116.308 kn
 - Dug za prehranu učenika 12 mj. 2017. god – Grad Rijeka - Odjel za soc. skrb 7.235 kn
 - Dug za prehranu učenika 12 mj. 2017. god – Općina 450 kn
- AOP 636 MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU 182.061 KN**
- Manjak za pokriće u sljedećem razdoblju obuhvaća:
- manjak prihoda od Grada Rijeke u iznosu 155.712 kn
 - manjak vlastitih sredstva u iznosu 26.349 kn
- AOP 637 **Rashodi budućih razdoblja 541.869 kn (odnose se na plaće i naknade za 12.mj. 2017. godine:**
- Grad Rijeka 25.683 kn (Plaća CN, Moja Rijeka, Građanski odgoj)
 - Vlastita Sredstva 19.678 kn (Plaća CN, doprinosi i prijevoz za osobe na stručnom osposobljavanju)
 - Ministarstvo 496.508 kn (plaća i naknade: dvije pomoći za duže bolovanje i jedna jubilara nagrada)
- AOP 641 **Stanje novčanih sredstava 31.12.2017. godine iznosi 9.270 kn.**

AOP 643 Prosječan broj zaposlenih 60 (Grad 5, Ministarstvo 55)

AOP 645 Prosjek na osnovi sati rada 55 (Grad 5, Ministarstvo 50)

Računovođa:

Ivana Lončar, mag.oec.

Ravnateljica:

Ivanka Knez, prof.