

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

***Katolička osnovna škola u Požegi
Ulica pape Ivana Pavla II. br. 6
Požega***

2017. godina

| | | | |
|----------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Naziv obveznika: | Katolička osnovna škola u Požegi | Matični broj: | 02551802 |
| Poštanski broj: | 34000 | OIB: | 72589723788 |
| Mjesto: | Požega | Oznaka razdoblja: | 2016-12 |
| Adresa sjedišta: | Ulica pape Ivana Pavla II br. 6 | Šifra djelatnosti: | 8520 |
| RNO broj: | 0258342 | Šifra županije: | 11 |
| Šifra grada/općine: | 351/Požega | Račun: | HR1723400091110398499 |

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017. GODINE

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (N.N. br. 121/14)
Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (N.N. br. 1/15)
Pravilnik o izvještavanju o neprofitnom računovodstvu i registru N.O. (N.N. br. 31/15)

OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1

AOP 001 - PRIHODI/INDEKS

109,8.....5.034.293

Katolička osnovna škola u Požegi je u rujnu 2016. godine upisala nova dva razredna odjela za 2016/2017. školsku godinu. Iz tog razloga dolazi do odstupanja indeksa za 2017. godinu u odnosu na 2016. godinu.

Bilješka br. 2

AOP 003/INDEKS 12,4/PRIHODI OD PRODAJE ROBA.....1.236

Prihodi su manji u odnosu na 2016. godinu jer u 2017. godini nije ostvaren prihod od prodaje papira, a prihod od prodaje proizvoda Zadruga manji je u odnosu na 2016. godinu.

Bilješka br. 3

AOP 004/-/PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA.....1.650

Indeks nije iskazan jer nema usporednog podataka za 2016. godinu. Riječ je novom prihodu koji se odnosi na uplaćene kotizacije škola sudionica na Festivalu matematike kojem je škola bila domaćin.

Bilješka br. 4

AOP 009/INDEKS 113,1/PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA IZ PRORAČUNA (MZO) MINISTARSTVA ZNANOSTI I OBRAZOVANJA.....3.985.541

Prihodi se odnose na bruto plaće zaposlenika (plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad), doprinosi na plaće, prijevoz zaposlenika, materijalna prava radnika (darovi, jubilarne nagrade, pomoći, regres, božićnica), naknada zbog neispunjenja kvote-invalidi (prema pravilniku o utvrđivanju kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom). Indeks je veći u 2017. godini radi rasta proračunske osnovice.

Bilješka br. 5

AOP 020/ INDEKS 45,2/PRIHODI OD KAMATA.....14

Ostali prihodi od financijske imovine odnose se na ostvarene prihode od kamata - Privredna Banka Zagreb (PBZ).

Bilješka br. 6

AOP 026/ INDEKS 112,1/PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA.....1.121

Županijska stručna vijeća (aktiv-engleski jezik).....1.000

Indeks je veći radi iskazivanja prihoda donirane imovine za lektiru - MZO u 2017. godini.

Bilješka br. 7

AOP 029/ INDEKS 35,4/PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I OSTALIH PRAVNIH

OSOBA.....7.439

Iskazivanje prihoda donirane imovine/HŠSS - poluzavršna natjecanja.

Prihod manji u odnosu na 2016. godinu radi manjeg broja donacija u odnosu na 2016. godinu.

Bilješka br. 8

AOP 031/INDEKS 85,5/OSTALI PRIHODI OD DONACIJA

| | |
|---|---------|
| ŠŠŠ PSŽ (za učitelje tjelesne kulture)..... | 3.000 |
| POŽEŠKA BISKUPIJA..... | 211.319 |

Bruto plaće zaposlenika (plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad), doprinosi na plaće, prijevoz zaposlenika, materijalna prava radnika (darovi, jubilarne nagrade, pomoći, regres, božićnica), redoviti materijalni i financijski rashodi, nabava proizvedene dugotrajne imovine, iskazivanje prihoda donirane imovine.

Prihod od Požeške biskupije je manji u odnosu na 2016. godinu radi manje potrebnih sredstava za isplatu plaća učiteljica u Produženom boravku (plaće za srpanj, kolovoz, listopad i studeni isplaćene od uplata roditelja za Produženi boravak).

Bilješka br. 9

AOP 040/ INDEKS 114,6/OSTALIH IZVORA PRIHODA

- Produženi boravak i školska kuhinja.....475.805
- „Obrok za 5“14.408
- Osiguranje učenika.....12.135

Indeks je veći u 2017. godini radi povećanja broja učenika u odnosu na 2016. godinu.

Do rujna 2016. godine, škola je imala 14 razrednih odjela, a od rujna 2016. godine i u 2017. godini 16 razrednih odjela.

Bilješka br. 10

| | |
|--|------------------|
| AOP 044/INDEKS 110,1 - RASHODI..... | 4.999.689 |
| AOP 046/ INDEKS 111,6 - PLAĆE..... | 3.432.958 |

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu posljedica je rasta proračunske osnovice i porasta zaposlenih od rujna 2016. godine.

- 2% (od 1.1.2017. do 31.7.2017.) sa 5.108,84 na 5.211,02
- 2% (od 1.8.2017. do 31.10.2017.) sa 5.211,02 na 5.315,24
- 2% (od 1.11.2017. na dalje) 5.421,54

Bilješka br. 11

AOP 049/INDEKS 248,7 - PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD.....18.913

Više odrađenih sati prekovremenog rada u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu, rezultat su zamjena nenazočnih učitelja tijekom godine radi opravdanih razloga (bolest, natjecanja, plaćeni dopusti i sl.).

Bilješka br. 12

AOP 051/INDEKS 115,1 - OSTALI RASHODI ZA RADNIKE.....161.163

Rast indeksa posljedica je manje isplaćenih jubilarnih nagrada i pomoći za rođenje djeteta u 2016. godini. Radi manjeg broja djelatnika u 2016. godini manje je isplaćeno za regres.

Bilješka br. 13

AOP 059/INDEKS 136,2 - SLUŽBENA PUTOVANJA.....29.952

Povećanje se odnosi na veće troškove za smještaj na službenom putu u odnosu na 2016. godinu.

Bilješka br. 14

AOP 060/INDEKS 122,4 - NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA TERENU I ODVOJENI ŽIVOT.....71.161

Povećanje u odnosu na 2016. godinu odnosi se najvećim dijelom zbog primljenih zaposlenika na zamjene u 2017. godini, koji koriste prijevoz.

Bilješka br. 15

AOP 061/ INDEKS 141,9 - STRUČNO USAVRŠAVANJE RADNIKA4.570

Povećanje indeksa zbog Edukacije za psihologa i radionice crtanja fraktalnih crteža za učiteljicu razredne nastave. U 2016. godini, iste nije bilo.

Bilješka br. 16

AOP 072/ INDEKS/- NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA...1.088

Indeks nije iskazan jer nema usporednog podataka za 2016. godinu. Radi se o putovanjima za potrebe škole osoba izvan radnog odnosa za koje u 2016. godini nije bilo potrebe.

Bilješka br. 17

AOP 078/ INDEKS 88 - USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA.....50.412

Smanjenje indeksa u odnosu na 2016. godinu radi prijevoza učenika. Koncesiju za prijevoz učenika dobiva drugi prijevoznik, koji za mjesec rujan 2017. nije ispostavio račun.

Bilješka br. 18

AOP 079/ INDEKS 666,4 - USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽANJA.....39.177

Povećanje u odnosu na 2016. godinu odnosi se na troškove brušenja i lakiranja parketa u iznosu od 30.750 kn.

Bilješka br. 19

AOP 083/ INDEKS 308,1 - ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE.....17.852

U 2017. godini obavljeni su sistematski pregledi zaposlenika.

Bilješka br. 20

AOP 084/ INDEKS 79,2- INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE.....6.250

U 2017. godini nisu bile potrebne javnobilježničke usluge radi čega je indeks manji u odnosu na 2016. godinu. Ove usluge obuhvaćaju i usluge revizije.

Bilješka br. 21

AOP 085/INDEKS 75,1 - RAČUNALNE USLUGE.....7.750

U 2017. godini pružene su samo usluge održavanja programske opreme, dok je u 2016. godini osim redovitog održavanja bio potreban rad na programu, stoga je indeks manji u odnosu na 2016. godinu.

Bilješka br. 22

AOP 086/INDEKS 186,9 - OSTALE USLUGE.....9.357

Obuhvaća grafičke i tiskarske usluge, kopiranje, izrada fotografija, ostalo. Do povećanja indeksa u 2017. godini došlo je radi osposobljavanja 8 radnika iz zaštite od požara i zaštite na radu te izrade procjene rizika.

Bilješka br. 23

**AOP 088/ INDEKS 81,5 - UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJALNI
RASHODI.....108.119**

Obuhvaća uredski materijal i materijal za nastavu, literaturu, materijal za higijenu, materijal i sredstva za čišćenje, materijal za nastavu, tekuće održavanje, zaštitna odjeća i obuća, ostali materijal - pedagoška dokumentacija. Do smanjenja indeksa u 2017. godini najvećim dijelom došlo je radi toga što su u 2016. godini nabavljena Psihodijagnostička sredstva i testovi potrebni za rad psihologa.

Bilješka br. 24

AOP 090/INDEKS 33,3 - ENERGIJA.....100

Obuhvaća motorni benzin i dizel gorivo za kosilicu.

Bilješka br. 25

AOP 091/INDEKS 15,9 - SITAN INVENTAR I AUTO GUME.....3.044

Indeks pokazuje znatniji pad budući je potrebna oprema nabavljena u 2016., tako da nije bilo potrebe za većim ulaganjem u 2017. godini.

Bilješka br. 26

AOP 094/INDEKS 29,4 - REPREZENTACIJA.....1.286

Smanjenje u odnosu na 2016. godinu jer u 2017. godini nismo imali troškova reprezentacije povodom Dana škole.

Bilješka br. 27

AOP 095/INDEKS 200,0 - ČLANARINE.....100

Odnosi na troškove članarine za članstvo u HUUZ-a, a povećanje indeksa je radi poskupljenja članarine sa 50,00 na 100,00 kn u 2017. godini.

Bilješka br. 28

AOP 096/INDEKS/387,5 - KOTIZACIJE.....3.100

AOP pokazuje značajan rast, a riječ je kotizaciji za provedbu radionica iz tehničke kulture *Zajednici tehničke kulture grada Požege* koja je u 2016. godini knjižena na tekuće donacije - 4511.

Bilješka br. 29

AOP 097/ INDEKS 111,3 - OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI.....29.032

Odnose se na rashode protokola, osiguranje učenika, nagrađivanje učenika, ostalo, a rast u 2017. u odnosu na 2016. vezan je uz broj učenika u osiguranju.

Bilješka br. 30

AOP 112/ INDEKS 0,0 - TEKUĆE DONACIJE/.....0,00

Indeks nije iskazan jer nema usporednog podataka za 2017. godinu. Naime iznos od 1.500,00 kn u 2017. godini knjižen je na konto Kotizacije - 4294, a odnosi se na kotizaciju za provedbu radionica iz tehničke kulture *Zajednici tehničke kulture Grada Požege*.

OBRAZAC BIL-NPF

Obvezne bilješke uz bilancu se ne iskazuju s obzirom da ih Katolička osnovna škola u Požegi nema iskazane u bilanci.

Mjesto i datum: Požega, 23.02.2018.

Osoba za kontakt: Marina Vido

Telefon: 034/312-067



ZAKONSKI PREDSTAVNIK

Zaimir Žuljević
Zaimir Žuljević, ravnatelj