**MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA**

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ BILANCU***(obrazac BIL)

1. ***siječnja do 31. prosinca 2015.***
2. **AOP 002** – nefinancijska imovina iznosi 1.576.534,00 kn. Odstupanje u odnosu na stanje 1.1.2015. godinu je 0,01% smanjenja. Do smanjenja je došlo zbog manje nabavke nefinancijske imovine. Nefinancijska imovina financirala se iz donacija i pomoći Grada Rijeke. Najveće odstupanje od 26,6% došlo je na AOP-u 015, kod nabavke dugotrajne imovine, uredske opreme i namještaja. Škola je opremljena sa dodatnim projektorima, računalima, te ormarima.
3. **AOP 063** – financijska imovina iznosi 676.994,00 kn. Odstupanje u odnosu na početno stanje godine je 2,8%.
   1. AOP 064 – novac na banci sa 31.12.2015. iznosi 254.498,00 kn. Umanjenje u odnosu na stanje 1.1.2015. je 2,9%. Do umanjenja je došlo zbog toga prihoda Grada Rijeke koji su pristigli sa 31.12.2015. a odnose se na neplaćene račune, kojima je dospijeće u 1 mjesecu 2016., a odnose na na 2015. godinu. Ujedno je do uvmanjena došlo zbog manjeg broja prihoda za donacije, jer su se u 2014. godini donacije isplaćivale zbog vandalizma u školi..
   2. AOP 073 – ostala potraživanja u iznosu od 14.081,00 kn odnosi se na bolovanja preko HZZO-a, a kartice nisu pristigle u toku financijskog izvještaja kako bi se isto moglo zatvoriti. Umanjenje
   3. AOP 112 – iznos mjenica od 10.301,00 ostaje nepromjenjen u odnosu na prethodnu godinu.
   4. AOP 140 – potraživanje za prihode poslovanja sa 31.12.2015. iznosi 70.330,00 kn. Umanjenje u odnosu na 1.1.2015. je 7,7%. Do umanjenja je došlo na AOP-u 152 u iznosu od 33.995,00 umanjenje je u od odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na potraživanje učenika za školske marende, produženi boravak, cjelodnevnu nastavu i informatiku. Na AOP-u 153 iznos od 1.000,00 kn odnosi se na neplaćene račune od Mjesnog odbora Pećine. AOP 154 – iznosi 35.335,00 kn uvećanje u odnosu na prethodnu godinu je 20,1%, a odnosi se na potraživanje subvencija Grada Rijeke za prehranu za produženi boravak i cjelodnevnu nastavu, te za marendu. Grad Rijeka duguje subvenciju za mjesec rujan, listopad, studeni i prosinac 2015 godine. AOP 157 – iznos od 85.150,00 kn odnosi se na potraživanje od nefinancijske imovine (stanovi), a umanjenje je u odnosu na stanje 1.1.2015. 13,8%.
4. **AOP 158** – rashodi budućih razdoblja iznose 275.634,00 kn, a odnose se na plaće za 12 mjesec (plaća-ministarstvo, produženi boravak, Moja Rijeka, informatika, stručni suradnik, volonteri, asistent u nastavi). Uvećanje je u odnosu na prethodnu godinu.
5. **AOP 162** – iznos obveza iznosi 2.253.528,00 kn. Smanjenje je u odnosu na stanje 1.1.2015. je 1%. Do najvećeg odstupanja u odnosu na prethodnu godinu je došlo na AOP-u 156 ostale tekuće obveze zbog otvorenog bolovanja preko HZZO-a, u toku izrade financijskog izvještaja pristigle kartice zavoda kako bi se navedeni iznosi mogli zatvoriti u 2014 g..
6. **AOP 233** – iznosi 240.190,00 kn, a odnosi se na višak prihoda poslovanja u 2015 godini. Uvećanje u odnosu na stanje 1.1.2015. iznosi 14,9%. Do uvećanja je došlo zbog većeg prihoda za volontere koji će se isplatiti u tekućoj 2016 godini. Zbog prihoda za stanove, informatiku i produženi boravak (plaća koja je isplaćena u 1 mjesecu 2016., rashod financiran od strane prihoda od djece), prihod za decentralizirane rashode koji se odnose na račune za 12 mjesec, prihod je stigao na račun škole 30.12.2015., a dospijeće računa je bilo u siječnju 2015. godine, prihod od Turističke zajednice Grada Opatije, dvorane, knjižnice za slijepe i slabovidne učenike.

Obvezne bilješke uz bilancu (čl.16 Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu) ne prikazuju se u tablicama, s obzirom da ih škola nema iskazane u bilanci.

U Rijeci 1.2.2016. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA**

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA***

***PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE****(obrazac PR-RAS)*

***od 1. siječnja do 31. prosinca 2015.***

1. **AOP 001** – iznos od 3.872.917,00 kn odnosi se na prihode Grada Rijeke u iznosu od 593.054,00 kn, vlastite prihode u iznosu 463.159,00 kn, te prihode Ministarstva u iznosu 2.816.704,00 kn.
2. **AOP 049** - iznos od 15.140,00 kn odnosi se na prihod od inozemnih vlada Slovenije. Smanjenje prihoda za 5,1% u odnosu na prošlu godinu, zbog smanjenja broja izleta u Sloveniju, koje refundira Slovenska vlada.
3. **AOP 056** – iznosi 5.000,00, a odnosi se na donaciju od župacije za Odjel slijepe i slabovidne djece u školi.
4. **AOP 070** – iznos od 351,00 kn odnosi se na kamate na oročena sredstva, umanjenje je 55,1% u odnosu na prethodnu godinu, zbog manjih prihoda.
5. **AOP 102** – iznos od 329.532,00 kn odnosi se na ostale nespomenute prihode škole. Umanjenje od 20,6% u odnosu na prošlu godinu, zbog manjih prihoda. Prihodi su se odnosili na:

* LIK 10.945,00
* Mjesni odbor Pećine 2.100,00
* Turistička zajednica (karneval) 800,00
* Učeničke marende učenici 26.657,00
* Produženi boravak i CN – učenici 135.864,75
* Izleti učenika 3.480,00
* Informatika 19.880,00
* Marende Grad Rijeka (subvencije) 34.992,00
* PB i CN Grad Rijeka (subvencije) 46.414,00
* Volonteri 48.400,00

1. **AOP 123** – iznos od 15.375,00 odnosi se na usluge od pruženih usluga. Prihod je ostvaren od najma školske dvorane. Prihodi su se uvećali u odnosu na 2014. godinu zbog većeg broja termina za najam.
2. **AOP 129** – iznos od 593.054,00 kn odnosi se na prihod za financiranje rashoda poslovanja (plaće, materijalni rashodi..) od Grada Rijeke.
3. **AOP 147** – iznos od 3.763.027,00 kn odnosi se na rashode bruto plaća za redovan rad. Uključuje isplate plaća preko Ministarstva i vlastitih rashoda (volonteri, dio plaće za informatiku i produženi boravak)
4. **AOP 154** – iznos od 75.380,00 kn odnosi se na isplatu otpremnina, jubilarnih nagrada, pomoći za smrt roditelja. Rashodi su se uvećali zbog većeg broja djelatnika koji su ostvarili pravo na navedeno.
5. **AOP 157** – iznos od 17.291,00 kn odnosi se na isplatu mirovinskog osiguranja. Rashodi su se umanjili 41,4% zbog manjeg broja volontera u odnosu na 2014 godinu.
6. **AOP 158** – iznos od 398.471,00 kn odnosi se na isplatu zdravstvenog osiguranja.
7. **AOP 159** – iznos od 43.143,00 kn odnosi se na isplatu obveznog osiguranja u slučaju nezaposlenosti.
8. **AOP 161** – iznos od 119.521,00 kn odnosi se na naknade troškova zaposlenima, a uključuje službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje zaposlenika.
9. **AOP 166** – iznos od 227.618,00 kn odnosi se na rashod za materijal i energiju, a uključuje uredski materijal, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitan inventar te službenu odjeću i obuću. Rashodi su se umanjili u odnosu na prošlu godinu, zbog manje nabavke sitnog inventara, zbog vandalizma u školi.
10. **AOP 174** – iznos od 299.219,00 kn odnosi se na rashode za usluge. Uključuje usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, te ostale usluge.
11. **AOP 186** – iznos od 43.030,00 kn odnosi se na ostale nespomenute rashode poslovanja, a uključuje reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade, te ostale nespomenute rashode poslovanja. Rashodi poslovanja uvećali su se u odnosu na prošlu godinu i to na kontu 3299 zbog nabavke materijala za obnovu škole.
12. **AOP 194** – iznos od 7.156,00 kn odnosi se na financijske rashode, a uključuje bankarske usluge i zatezne kamate.
13. **AOP 273** – iznos od 109.890,00 kn odnosi se na višak prihoda poslovanja, nakon financijskog rezultata.
14. **AOP 275** – iznos od 208.965,00 kn odnosi se na preneseni višak iz 2014. godine.
15. **AOP 277** – iznos od 69.329,00 odnosi se na izlazne fakture (prehrana, informatika), koje još nisu naplaćene. Manjak potraživanja u odnosu na prethodnu godinu je 7%.
16. **AOP 278** – iznos od 3.060,00 kn odnosi se na fakture izdane za najam dvorane, te fakture izdane Mjesnom odboru Pećine. Umanjenje u odnosu na prethodnu godinu iznosi 52,9%.
17. **AOP 281** – iznos od 3.084,00 kn odnosi se na prihod od nematerijalne imovine (stanovi).
18. **AOP 354** – iznosi 25.438,00 kn a odnosi se na nabavku uredske opreme i namještaja. U 2015. godini škola je opremila učionice s dodatnim projektorima, računalima te namještajem.
19. **AOP 359** – iznosi 10.000,00 a odnosi se na opremu koja se kompenzirala s najmom dvorane.
20. **AOP 360** – iznos od 40.532,00 kn odnosi se na nabavu uređaja i opreme za školu. Umanjenje u odnosu na 2014. godinu.
21. **AOP 368** – iznos od 5.779,00 kn odnosi se na opremanje školske knjižnice sa knjigama. Iznos od 5.000,00 kn financiran je od strane Grada Rijeke, a ostatak od vlastitih prihoda.
22. **AOP 397** – prikazuje manjak od prihoda nefinancijske imovine u iznosu 78.998,00 kn.
23. **AOP 401** – prikazuje ukupne prihode (uključuje Ministarstvo, Grad Rijeku te vlastite prihode) u iznosu od 3.876.001,00 kn.
24. **AOP 402** – prikazuje ukupne rashode (uključuje Ministarstvo, Grad Rijeku te vlastite rashode) u iznosu od 3.844.776,00 kn.
25. **AOP 403** – prikazuje ukupan višak na dan 31.12.2015. u iznosu od 31.225,00 kn, a uključuje
26. **AOP 381** – prikazuje preneseni višak sa 31.12.2014. u iznosu od 208.965,00 kn.
27. **AOP 383** – prikazuje nenaplaćena potraživanja u iznosu 69.329,00 kn. Potraživanja su se umanjila za 7% zbog toga što Grad Rijeka nije isplatila subvencije za produženi boravak i marendu za mjesec rujan,listopad, studeni i prosinac 2015.
28. **AOP 637** – prikazuje višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 240.190,00 kn. Višak prihoda u 14,9% odnosi se također zbog donacija za Odjel za slijepe i slabovidne, ta naplatu potraživanja iz prethodnih godina..
29. **AOP 640** – prikazuje stanje blagajne i izvoda na 30.09.2015. u iznosu od 260.229,00 kn. Uvećanje je 39,5% zbog većeg prihoda za volontere i decentralizirane usluge.
30. **AOP 643** – prikazuje stanje blagajne i izvoda na dan 31.12.2015. u iznosu do 254.498,00 kn. Umanjenje je 2,7% zbog prethodno navedenog.
31. **AOP 645** – prikazuje prosječan broj zaposlenih u godini 36.
32. **AOP 647** – prikazuje prosječan broj zaposlenih na osnovi rada 34.
33. **AOP 677** – u iznosu od 36.381,00 kn odnosi se na otpremnine.
34. **AOP 678** – u iznosu od 7.957,00 kn odnosi se na pomoći, jubilarne nagrade.
35. **AOP 679** – odnosi se na rashod za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 92.849,00 kn.
36. **AOP 680** – iznos od 10.517,00 odnosi se na obvezne godišnje preglede zaposlenika i kuharice. Uvećanje rashod u odnosu na prethodnu godinu je zbog toga što škola u 2014. nije obavila sistematske preglede zaposlenika, već samo sanitarne.
37. **AOP 661** – iznos od 1.027,00 kn odnosi se na isplatu naknade javnobilježničkim uslugama.

U Rijeci 1.2.2016. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA**

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA***

***ZA RAZDOBLJE****(obrazac Obveze)*

***od 1. siječnja do 31. prosinca 2015.***

1. **AOP 001** – stanje obveza sa 30.9.2015. iznosi 46.123,00 kn. Umanjenje je u odnosu na isto stanje obveza u prošlogodišnjem financijskom izvještaju.
2. **AOP 038** – nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 304.024,00 kn, što je smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
3. **AOP 090** – nedospjele obveze u iznosu 304.024,00 kn odnose se na: obveze međuproračunskih korisnika (bolovanje na teret HZZO-a) u iznosu od 13.293,34 kn (u tijeku izrade financijskog izvještaja nismo dobili od HZZO-a kartice za zatvaranje bolovanja na teret fonda), obveze za rashode poslovanja u iznosu od 275.634,68 kn (plaće za zaposlene) isplata će biti izvršena u 1. mjesecu 2015. godine, obveze za materijalne rashode u iznosu od 15.095,98 kn dospijeće računa je u toku siječnja 2016 godine.

U Rijeci 1.2.2016. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA**

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ BILANCU***(obrazac P-VRIO)

1. ***siječnja do 31. prosinca 2015.***

Na temelju izvješća inventurne komisije škole, nije došlo do promjena u obujmu imovine u razdoblju financijskog izvješća.

U Rijeci 1.2.2016. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA**

**OSNOVNA ŠKOLA PEĆINE**

SJEDIŠTE: 51000 Rijeka, Rijeka

ADRESA: Šetalište 13. divizije 25

ŠIFRA ŽUPANIJE: 8

ŠIFRA GRADA: 373

RKP: 11285

MATIČNI BROJ: 003320880

OIB: 10479992169

RAZINA: 31

RAZDJEL: 0

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

***BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA***

***PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE****(obrazac RAS-funkcijski)*

***od 1. siječnja do 31. prosinca 2015.***

AOP 113 – iznos od 3.515.245,00 kn odnosi se na ukupne rashode umanjene za ostale nespomenute prihode poslovanja.

AOP 122 – iznos od 329.532,00 kn odnosi se na ostale nespomenute prihode poslovanja.

U Rijeci 1.2.2016. RAVNATELJICA:

Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.