**OŠ 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 2017.***
2. **AOP 002** – nefinancijska imovina iznosi 1.658.040,00 kn. Odstupanje u odnosu na stanje 1.1.2017. godinu je 7,7% uvećanja. Do uvećanja je došlo zbog veće nabavke nefinancijske imovine. Nefinancijska imovina financirala se iz donacija i pomoći Grada Rijeke. Škola je u 2017. godini nabavila za 50% više uredske opreme, koja je financirana od strane Grada Rijeka te iz vlastitih izvora, isto tako od donacije HEP-a na školskom igralištu donirana je oprema za igru djece (tobogani, penjalice i slično).
3. **AOP 049** – škola je nabavila 1% više sitnog inventara u odnosu na 2016. godinu.
4. **AOP 063** – financijska imovina iznosi 728.620,00 kn.
	1. AOP 064 – novac na banci sa 31.12.2017. iznosi 952,00 kn. Umanjenje u odnosu na stanje 1.1.2017. je 93%. Do umanjenja je došlo zbog prelaska na Riznicu te se sav novac škole sada nalazi na kontu 167. Stanje novčanih sredstava u Riznici na dan 31.12.2017. iznosi 357.672,00 kn. Stanje je veliko iz razloga što grad nije podmirio veliki dio računa.
	2. AOP 079 – iznosi 3.242,00 kn što je obveza za povrat poreza za djelatnicu na bolovanju (Općina Bakar) obveza povrata prema Gradu Rijeci.
	3. AOP 073 – ostala potraživanja u iznosu od 9.885,00 kn odnosi se na bolovanja preko HZZO-a, na karticama nisu zatvorena sva potraživanja koja su isplaćena na teret hzzo-a.
	4. AOP 112 – iznos mjenica od 10.301,00 ostaje nepromijenjen u odnosu na prethodnu godinu.
	5. AOP 140 – potraživanje za prihode poslovanja sa 31.12.2017. iznosi 384.121,00 kn. Do uvećanja je u odnosu na 2016. godinu došlo zbog novih knjiženja. Na AOP 149 i 150 knjižena je obveza za povrat sredstava koja se odnosi na školsku Shemu u ukupnom iznosu od 3.966,00 kn. AOP 152 i 153 odnose se na potraživanja od roditelja i Grada Rijeke za sufinanciranje, dok su na AOP 154 prikazana novčana sredstva škole na Riznici u iznosu od 357.672,00 kn. Također i potraživanja za stanove na AOP-u 157 u iznosu od 28.393,00 kn.
5. **AOP 158** – rashodi budućih razdoblja iznose 291.726,00 kn, a odnose se na plaće za 12 mjesec (plaća-ministarstvo, produženi boravak, Moja Rijeka, informatika, stručni suradnik, volonteri, građanski odgoj, mentorstvo). Uvećanje je u odnosu na prethodnu godinu 2,6%.
6. **AOP 162** – iznos obveza iznosi 2.386.660,00 kn. Povećanje u odnosu na 1.1.2017. godine je zbog uvećanja osnovice plaća, te donacija.
7. **AOP 233**– iznosi 57.032,00 kn, a odnosi se na višak prihoda poslovanja u 2017. godini. Umanjenje u odnosu na stanje 1.1.2017. iznosi 43%.

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 31.1.2018. RAVNATELJICA:

 Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**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 2017.***

1. **AOP 001** – iznos od 4.188.855,00 kn odnosi se na prihode Grada Rijeke u iznosu od 592.987,00 kn, vlastite prihode u iznosu 545.475,00 kn, te prihode Ministarstva u iznosu 3.050.393,00 kn.
2. **AOP 047** - iznos od 14.067,00 kn odnosi se na prihod od inozemnih vlada Slovenije. povećanje prihoda za 5% u odnosu na prošlu godinu, zbog povećanja broja izleta u Sloveniju, koje refundira Slovenska vlada.
3. **AOP 058** – iznos od 16.255,00 kn odnosi se na financiranje doprinosa za osobe na stručnom usavršavanju.
4. **AOP 064** – iznos od 3.069.331,00 kn odnosi se na financiranje ministarstva za obveze za zaposlene u iznosu od 3.050.393,00 kn te financiranje slabovidne djece i djece s teškoćama u iznosu od 18.938,00 kn.
5. **AOP 065** – Ministarstvo je financiralo projekt informatike za nabavku nove računalne opreme potrebne za provođenje nastave u iznosu od 60.000,00 kn.
6. **AOP 105** – iznos od 297.172,00 kn odnosi se na ostale nespomenute prihode škole. Umanjenje od 3% u odnosu na prošlu godinu, zbog manjih prihoda. Prihodi su se odnosili na:

Učeničke marende učenici 38.885,00

* Produženi boravak – učenici 132.563,00
* Ručak 476,00
* Informatika 21.945,00
* Sufinanciranje marendi Općine 1.709,00
* Sufinanciranje učitelja Općine 4.950,00
* Prihodi Zaklada marende 4.029,00
* Prihodi Zaklada ručak 1.638,00
* Marende Grad Rijeka (subvencije) 39.179,00
* PB Grad Rijeka (subvencije) 51.800,00
1. **AOP 124** – iznos od 7.055,00 odnosi se na usluge od pruženih usluga. Prihod je ostvaren od najma školske dvorane. Prihodi su se povećali u odnosu na 2016. godinu zbog većeg broja sportskih grupa i održavanja treninga.
2. **AOP 128** – iznosi 121.710,00 kn. Iznos se odnosi na donaciju HEP-a od 100.000,00 te prihod od humanitarnog koncerta Lions kluba za izradu taktilne slikovnice u iznosu od 21.710,00 kn.
3. **AOP 129** – iznos od 10.278,00 kn odnosi se na na donaciju Rotary cluba za pametnu ploču u iznosu od 8.000,00 kn te 2.278,00 za mikrobitove od Stema.
4. **AOP 132** – iznos od 577.987,00 kn odnosi se na prihod za financiranje rashoda poslovanja (plaće, materijalni rashodi..) od Grada Rijeke.
5. **AOP 148** – iznos od 4.038.155,00 kn odnosi se na ukupne rashode koji uključuju rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode financirani iz vlastitih, gradskih i prihoda od nadležnog ministarstva.
6. **AOP 155** – iznos od 137.728,00 kn odnosi se na isplatu otpremnina, jubilarnih nagrada, pomoći, božićnice, dara djeci i regres. Rashodi su se uvećali zbog isplata regresa i božićnica koje nisu isplaćene prethodnih godina.
7. **AOP 158** – iznos od 418.465,00 kn odnosi se na isplatu doprinosa zdravstvenog osiguranja.
8. **AOP 159** – iznos od 45.896,00 kn odnosi se na isplatu obveznog osiguranja u slučaju nezaposlenosti.
9. **AOP 161**– iznos od 98.818,00 kn odnosi se na naknade troškova zaposlenima, a uključuje službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje zaposlenika.
10. **AOP 166** – iznos od 210.918,00 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. Prihod je manji za 12,5% u odnosu na 2016., zbog smanjenja opsega i decentraliziranih sredstava.
11. **AOP 174** – iznos od 324.827,00 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.
12. **AOP 185** – iznos od 49.552,00 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.
13. **AOP 193** – iznos od 4.355,00 kn odnosi se na financijske rashode, a uključuje bankarske usluge i zatezne kamate.
14. **AOP 284** – iznos od 322.522,00 kn odnosi se na višak prihoda poslovanja, nakon financijskog rezultata.
15. **AOP 285** – iznos od 222.397,00 odnosi se ma manjak prihoda poslovanja, nakon financijskog rezultata.
16. **AOP 286** – iznos od 26.449,00 odnosi se na izlazne fakture (prehrana, informatika), koje još nisu naplaćene. Manjak potraživanja u odnosu na prethodnu godinu je 33,8%.
17. **AOP 304** – iznos od 6.293,00 kn odnosi se na prihod od nematerijalne imovine (stanovi). Iznos je uvećan u odnosu na 2016., iz razloga što je jedan stan u cijelosti prijevremeno otkupljen.
18. **AOP 361** – iznosi 97.102,00 kn a odnosi se na nabavku uredske opreme i namještaja. U 2017. godini škola je opremila učionice s dodatnim projektorima, računalima te namještajem.
19. **AOP 367** – iznos od 100.000,00 kn odnosi se na nabavu opreme za školsko igralište iz HEP donacije.
20. **AOP 375** – iznos od 2.986,00 kn odnosi se na opremanje školske knjižnice sa knjigama. Iznos je financiran iz prenesenog viška (Mjesni odbor Pećine).
21. **AOP 399** – prikazuje manjak od prihoda nefinancijske imovine u iznosu 193.795,00 kn.
22. **AOP 403** – prikazuje ukupne prihode (uključuje Ministarstvo, Grad Rijeku te vlastite prihode) u iznosu od 4.195.148,00 kn.
23. **AOP 404** – prikazuje ukupne rashode (uključuje Ministarstvo, Grad Rijeku te vlastite rashode) u iznosu od 4.238.243,00 kn.
24. **AOP 406** – prikazuje ukupan manjak na dan 31.12.2017. u iznosu od 43.095,00 kn.
25. **AOP 407** – prikazuje preneseni višak sa 31.12.2016. u iznosu od 100.125,00 kn.
26. **AOP 409** – prikazuje nenaplaćena potraživanja u iznosu 54.842,00 kn. Potraživanja se odnose na roditelje za marendu, pb, informatiku te na potraživanje od Učilišta Lumen te Vijeća slovenaca i stanova.
27. **AOP 637** – prikazuje višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 57.031,00 kn. Višak prihoda odnosi se višak od stanova, višak od volontera koji će se utrošiti u 2018. Godini, višak od najma dvorane, višak od prihoda za posebne namjene.
28. **AOP 641** – prikazuje stanje blagajne i izvoda na dan 31.12.2017. u iznosu do 952,00 kn.
29. **AOP 645** – prikazuje prosječan broj zaposlenih u godini 36.
30. **AOP 647** – prikazuje prosječan broj zaposlenih na osnovi rada 34.
31. **AOP 677** – u iznosu od 12.002,00 kn odnosi se na otpremnine.
32. **AOP 678** – u iznosu od 18.268,00 kn odnosi se na pomoći, jubilarne nagrade.
33. **AOP 679** – odnosi se na rashod za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 78.054,00 kn.
34. **AOP 680** – iznos od 10.017,00 odnosi se na obvezne godišnje preglede zaposlenika i kuharice.
35. **AOP 682** – iznos od 27.393,00 kn odnosi se na isplatu naknade za ugovore o djelu za Moju Rijeku i provođenje projekta Građanski odgoj.

U Rijeci 31.1.2018. RAVNATELJICA:

 Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**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 2017.***

1. **AOP 001** – stanje obveza na dan 1.1.2017. iznosi 338.341,00 kn. Umanjenje je u odnosu na isto stanje obveza u prošlogodišnjem financijskom izvještaju.
2. **AOP 038** – nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 606.446,00 kn, što je smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
3. **AOP 090** – nedospjele obveze u iznosu 606.446,00 kn odnose se na: obveze međuproračunskih korisnika HZZO, obveze za rashode poslovanja u iznosu od 278.481,00 kn (plaće za zaposlene) isplata će biti izvršena u 1. mjesecu 2017. godine, obveze za materijalne rashode u iznosu od 145.003,00 kn dospijeće računa je u toku siječnja 2018. godine i obveze za financijske rashode 297,00 kn.

U Rijeci 31.1.2018. RAVNATELJICA:

 Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**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 2017.***

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

U Rijeci 31.1.2018. RAVNATELJICA:

 Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.

**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 2017.***

AOP 113 – iznos od 3.941.071,00 kn odnosi se na ukupne rashode umanjene za ostale nespomenute prihode poslovanja.

AOP 122 – iznos od 297.172,00 kn odnosi se na ostale nespomenute prihode poslovanja.

U Rijeci 31.1.2018. RAVNATELJICA:

 Jasna Vukonić-Žunič, mag. prim. educ.