Naziv obveznika :	**CENTAR ZA ODGOJ IOBRAZOVANJE**
Adresa:	Rijeka, Senjskih uskoka 2
Žiro-račun:	2402006-1100109805
Matični broj:	03321274
OIB:	17991485113
Šifra djelatnosti:	8520
Razina:	31
RKP:	11429
Šifra županije:	8
Šifra općine:	373

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje 01.01. – 31.12. 2017. godine

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 124 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - ukupan iznos je 8.625 kn koji se odnosi na prihode od prodaje školskog lista Učkarić, prihoda od prodaje dječjih radova, te prihoda od krojačnice i knjigovežnice, te prodaje starog papira.

AOP 127 – Donacije – ukupan iznos od 10.122 kn odnosi se na tekuće donacije. Namjenske donacije u ukupnom iznosu od 6.000 kn koje su se najvećim dijelom odnosile na donacije sportskih rekvizita za rad s djecom te 4.122 kn nenamjenskih sredstava.

AOP 131 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika su smanjeni u odnosu na 2016. godinu jer su se u 2016. godini sav prihod za Rinkluziju knjižio na 671, a ove godine iznos od 858.303 kn smo prenijeli na konto 671 tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt Rinkluzija kao učešće Grada. Ove godine su nam prihodi smanjeni za 28.649 kuna zbog usvojenog rebalansa koji je bio krajem godine. Ostali prihodi se odnose na prihode Grada za opće troškove, energente, komunalne naknade odvoz komunalnog otpada, javnog prijevoza učenika, zdravstvene preglede djelatnika, pedagošku dokumentaciju, prehranu učenika koji ne ostvaruju pravo preko socijalnog programa, najam Fortice, projekt Rinkluzija, program Moja Rijeka i Građanski odgoj te za ostale prihode.

AOP 147 – Ostali prihodi - odnosi se na prihode od prikupljanja starog papira u iznosu od 549 kn

AOP 153 – Plaće za prekovremeni rad – ove godine smo povećali plaće za prekovremeni rad tako da index iznosi 645,9 i ukupan iznos je 61.391 kn

AOP 155 – Ostali rashodi za zaposlene su se povećali za index 105,6 iz razloga što su ove godine isplaćeni regres, božićnica i dar djeci za sve djelatnike, a otpremnina je isplaćena za 2 djelatnika.

AOP 180 – Zdravstvene usluge su smanjene iz razloga što se zdravstveni pregledi obavljaju svake tri odnosno dvije godine.

AOP 182 – Računalne usluge su povećane za index 105,4 a odnose se na održavanje informatike i korištenje najma programa za računovodstvo i školsku knjižnicu, te postavljanje optičkih kablova za Internet.

AOP 190 – Pristojbe i naknade – su uvećane za index 104,9 a odnose se na doprinose za nezapošljavanje invalida, koje nam ministarstvo obračunava za 12 mjeseci i za 10 mjeseci za asistente u nastavi.

AOP 208 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa su umanjene za indeks od 44,0 iz razloga što smo prešli na sustav poslovanja Riznice Grada Rijeke.

AOP 210 – Zatezne kamate su uvećane za index 386,0, zbog kašnjenja plaćanja računa na vrijeme koje za nas izvršava Grad Rijeka

AOP 286 – Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni – iznos od 92.426 kn odnosi se na nenaplaćene prihode za prijevoz učenika od Grada Opatije (mjesec prosinac) na nenaplaćene prihode za prehranu učenika od općina i gradova PGŽ-a i odjela za Socijalu Grada Rijeke za 12 mj., za usluge knjigovežnice, te najam kafe aparata.

AOP 304 – Stambeni objekti – uvećani su za indeks od 294,4 zbog toga što još uvijek nismo izvršili uplatu Gradu, te će taj iznos od 70% tijekom veljače biti uplaćen na račun Riznice Grada Rijeke.

AOP 405 - Višak prihoda iznosi 887.242 kn, a odnosi sredstva Grada za projekt Rinkluzija.

AOP 629 do AOP 636 – Ukupni prihodi i primici iznose 15.024.824 kn, ukupni rashodi i izdaci 14.137.582 kn, iz čega proizlazi višak prihoda i primitaka u iznosu od 887.242 kn. Preneseni višak prihoda i primitaka je 848.448 kn, te je manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju 0,00 kn

AOP 637 – Rashodi budućih razdoblja – iznos od 893.759 kn odnosi se na plaće za mjesec prosinac 2017. godine, te na račune koji su u 2017. godini knjiženi kao 13. trošak.

AOP 641 – Stanje novčanih sredstava na kraju tromjesečja – iznos od 1.063 kn odnosi se na stanje žiro-računa s datumom 31. prosinca 2017. godine, koji možemo objasniti tako što sav prihod koji sjedne na žiro-račun Centra na tjednoj bazi, prenesemo na račun Riznice Grada Rijeke.

Rijeka, 02.02.2018. godine



M.P.

Ravnatelj:

Ivone Šabarić Rubeša mag.rehab.educ.

Naziv obveznika :	**CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE**
Adresa :	Rijeka, Senjskih uskoka 2
Žiro račun :	2402006-1100109805
Matični broj :	03321274
OIB:	17991485113
Šifra djelatnosti :	8520
Razina :	31
RPK :	11429
Šifra županije :	8
Šifra općine :	373

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE za razdoblje 01.01. – 31.12.2017.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

OBJAŠNJENJA ODSTUPANJA VEĆA OD 10%

Bilješka br.1
AOP 080
Ulaganja u knjige u 2016. Godini nije bilo jer Grad Rijeka nije odobrio sredstva za nabavku istih zato je indeks manji za 16,70%.

Bilješka br.2
AOP 067
Na navedenom AOP-u indeks iznosi 0,8% iz razloga što su nam novčana sredstva na računu manja u odnosu na 01.01.2017. godine jer smo prešli na poslovanje Riznice Grada Rijeke, što znači da sav promet s računa Centra prebacujemo u Riznicu Grada.

Bilješka br.3
AOP 080
Potraživanja iznose 30.845 kn i značajno su veća u odnosu na proteklu godinu (indeks 130,9), a odnosi se na potraživanja za naknade koje se refundiraju od HZZO-a (za ozljede na radu, bolovanje za dijete i preko 42 dana).

Bilješka br.4
AOP 150
Na navedenom AOP-u indeks iznosi 0,2% iz razloga što su nam sva ostala potraživanja podmirena izuzev iznosa od 1552,00 kn koji se odnosi na uredski papir i zdravstvene preglede asistenata za projekt Rinkluziju.

Bilješka br.5
AOP 152
Na navedenom AOP-u 152 indeks iznosi 142,5% iz razloga što su nam ostala nepodmirena potraživanja za prijevoz i prehranu u iznosu od 82.714 kn

Bilješka br.6
AOP 153
Na navedenom AOP-u 153 indeks iznosi 352,9% iz razloga što su nam ostala nepodmirena potraživanja za usluge uveza i grafike te najma kafe aparata u iznosu od 6000 kn

Bilješka br.7
AOP 154
Na navedenom AOP-u indeks je veći od 100% iz razloga što nam je Grad Rijeka unaprijed doznačio sredstva za projekt Rinkluziju u iznosu od 1.284.392 kn

Bilješka br.8
AOP166
Na navedenom AOP-u indeks iznosi 251,0% iz razloga što nam Grad Rijeka nije podmirio dospijele obveze za materijalne rashode.

Bilješka br.9
AOP 175
Na navedenom AOP-u indeks iznosi 214,5% što se odnosi na obveze za bolovanja na teeret HZZO-a i obveze za povrat MZO po godišnjem obračunu poreza.

Rijeka, 02.02.2018. godine

CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE RIJEKA

M.P.

Ravnatelj:

Ivone Šabarić Rubeša mag.rehab.educ.

Naziv obveznika :	**CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE**
Adresa :	Rijeka, Senjskih uskoka 2
Žiro račun :	2402006-1100109805
Matični broj :	03321274
OIB:	17991485113
Šifra djelatnosti :	8520
Razina :	31
RPK :	11429
Šifra županije :	8
Šifra općine :	373

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
za razdoblje 01.01. – 31.12.2017.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Bilješka br.1
AOP 001

Stanje obveza 01.01.2017. iznosilo je 986.224 kn

Bilješka br.2
AOP 002-012

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju:
U periodu 01.01.-31.12.2017. obveze su se povećale za 14.389.336 kn, od čega je :

- za zaposlene. :	12.163.473 kn
- materijalne rashode :	2.119.949 kn
- financijske rashode :	2.402 kn
- ostale obveze :	88.512 kn
- obveze za nabavu nefin.im.:	15.000 kn
U K U P N O =	14.389.336 kn

Bilješka br.3
AOP 013- 029

U istom izvještajnom razdoblju te su obveze podmirene u iznosu :

- za zaposlene :	12.063.875 kn
- materijalne rashode :	1.874.932 kn
- financijske rashode :	2.249 kn
- ostale obveze :	72.088 kn
- obveze za nabavu nefin.im.:	15.000 kn
U K U P N O:	14.028.144 kn

Bilješka br.4
AOP 090

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.347.416 kn

Rijeka, 02.02.2018. godine

M.P.

CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE RIJEKA

Ravnatelj:
Ivone Šabarić Rubeša mag.rehab.educ.