**CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE DJECE I MLADEŽI**

**47000 KARLOVAC, BANIJA 24**

**ŠIFRA GRADA/ŽUPANIJE: 179**

**MBR: 03123472**

**OIB: 82252820597**

**ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520**

**RAZDJEL: 0**

**RAZINA: 31**

**RKP: 8963**

**B I L J E Š K E**

**UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**Za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine**

Karlovac, 30.01.2018. Zakonski predstavnik:

Volodymyr Kubinskyy

Sadržaj

[OBRAZAC PR-RAS 2](#_Toc504926592)

[BILANCA 4](#_Toc504926593)

[IZVANBILANČNI ZAPISI 5](#_Toc504926594)

[OBRAZAC OBVEZE 7](#_Toc504926595)

[OBRAZAC P-VRIO 7](#_Toc504926596)

[OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI 7](#_Toc504926597)

### OBRAZAC PR-RAS

**Bilješka 1**

* AOP 064 – evidentirane su tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna koje osim za troškove plaća pokrivaju i različite troškove obrazovanja učenika s teškoćama u razvoju (prehrana, prijevoz, materijalni troškovi).

**Bilješka 2**

* Na poziciji AOP 133 evidentirana su sredstva za II i III fazu dogradnje školske zgrade. Sredstva su osigurali Ministarstvo znanosti i obrazovanja te Ministarstvo regionalnog razvoja odobrivši projekt Grada Karlovca te doznačivši Gradu sredstva na temelju ispostavljenih situacija. Centru su sredstva bila dostupna putem Lokalne riznice kroz program „Ostale aktivnosti u obrazovanju“.
* Plaćanje svih troškova provodilo se kroz sustav lokalne riznice.
* U 2018.god. nastavlja se dogradnja a očekujemo i njen završetak te opremanje.

**Bilješka 3**

* AOP 254 – učenici s teškoćama u razvoju ostvaruju pravo na prijevoz vlastitim automobilom u školu i iz škole te se po Odluci Ministarstva znanosti i obrazovanja roditeljima isplaćuju troškovi prijevoza obračunati po prijeđenom kilometru.

**Bilješka 4**

* AOP 255 – evidentiran je prijevoz učenika s teškoćama u Školu plivanja u Selcu te podmireni troškovi prijevoza kombi vozilom Udruzi osoba s invaliditetom karlovačke županije.

**Bilješka 5**

* AOP 354 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – Nabavljena je računalna oprema i tableti, smart TV, sportska i didaktička oprema, knjige te program za komunikaciju. U odnosu na 2016.,zbog manje odobrenih sredstava bila je i manja nabava. Na dodatnim ulaganjima završena je III faza dogradnje školske zgrade.

**Bilješka 6**

* Ukupni ostvareni prihodi iznose 8.583.309 kn.
* Ukupni rashodi iznose 8.587.947 kn.
* Manjak 2017.godine 4.638 kn.
* Uz ostvaren Višak iz ranijih godina Centru je za 2018.raspoloživo 39.319 kn.
* Neki su prihodi bili kasno raspoloživi (kraj 2017.god.) pa nisu mogli biti potrošeni u tekućoj godini već će se rasporediti kao višak prihoda za pokriće troškova 2018.god

**Bilješka 7**

PRIHODI I RASHODI 2017.GOD S PRENESENIM VIŠKOM 2016.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | PRIHODI | RASHODI | RAZLIKA VIŠAK / MANJAK |
| Vlastiti s prenes.VP '16 (*bez plaća MZO*) | **621.816** | **564.649** | **57.167** |
| Nadležni proračun (Grad Karlovac) | **2.379.496** | **2.397.344** | **-17.848** |
| Preneseni manjak2016 (računi 12/16) | -20.148 |  |  |
| Prihodi 2017 (pl.računi 2017) | 2.399.644 |  |  |
| Rashodi 2017. |  | 2.397.344 |  |
| Neplaćeni računi 2017- MANJAK 2017 |  |  | -17.848 |
| RASPOLOŽIVO U 2018. |  |  | **39.319** |

**Bilješka 8**

* AOP 641 - Stanje novčanih sredstava 31.12.2017.g. iznosi 0,00 kn.
* Centar je 31.12.2012. zatvorio žiro - račun te od tada posluje preko računa Grada Karlovca.

### BILANCA

#### Bilješka 1

* Na poziciji AOP 051/052 evidentirani su građevinski objekti u pripremi – dogradnja školske zgrade. Završena je III. faza građevinskih radova. Dovršetak gradnje očekuje se u 2018.god.

#### Bilješka 2

* AOP 079 – evidentirana su potraživanja za više plaćene poreze i doprinose – povrat poreza zaposlenici kroz godišnji obračun. Napravljen zahtjev kroz aplikaciju SNU, do 31.12.2017. potraživanje nije zatvoreno no očekuje se da će od strane Porezne uprave biti riješeno početkom ove godine.

#### Bilješka 3

* AOP 080 – Temeljem obavijesti Ministarstva znanosti i obrazovanja zatvorena su potraživanja za isplaćeno bolovanje na teret HZZO. Ostalo je otvoreno samo potraživanje za studeni 2017.god.

**Bilješka 4**

* AOP 154 – evidentirana su sredstva Centra koja se nalaze na žiro-računu Grada Karlovca – sustav lokalne riznice.

**Bilješka 5**

* AOP 161 – kontinuirani rashodi budućeg razdoblja – plaće i naknade koje se odnose na prosinac 2017. god. a isplaćene su u siječnju 2018.g.

**Bilješka 6**

* AOP 174- evidentirane su obveze za bolovanje HZZO te obveze za povrat u proračun više isplaćenog poreza na dohodak po godišnjem obračunu.

**Bilješka 7**

* Višak prihoda poslovanja iznosi 614.288 kn
* Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 574.969 kn
* Rezultat/ višak prihoda = 39.319 kn

### IZVANBILANČNI ZAPISI

I. POPIS SUDSKIH SPOROVA NA DAN 31.12.2017.

**SVI SUDSKI SPOROVI ZAVRŠENI U KORIST CENTRA ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE DJECE I MLADEŽI**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| R.B. | **broj predmeta** | **naziv predmeta** | **vrsta** | **utuženi iznos bruto II** | **iznos tužbe s kamatama i troškovima** | **zadnja radnja / datum** | **status** |
| 1. | Pr-54/16 | ANA KALČIĆ | tužba radi isplate razlike jubilarne nagrade iz 2013.  - u mjesecu studenom 2013. isplaćeno 1.500,00 kn za 35 godina staža | 5.420,00 | 9.800,00 | PRESUDA ŽUPANIJSKOG SUDA U SPLITU OD 19.6.2017. | **ZAVRŠENO** U KORIST COODM  **0,00 kn** |
| 2 | Pr.-24/16 | DUBRAVKA KOCANJER | tužba radi isplate razlike jubilarne nagrade iz 2013.  -u mjesecu rujnu 2013. isplaćeno 875,00 kn za 20 godina staža | 2.950,00 | 6.700,00 | PRESUDA ŽUPANIJSKOG SUDA U ZAGREBU OD 17.11.2017. | **ZAVRŠENO** U KORIST COODM  **0,00 kn** |
| 3 | Pr.22/16 | MARIJAN RATKOVIĆ | tužba radi isplate razlike jubilarne nagrade iz 2013.  u mjesecu siječnju 2014.. isplaćeno 750,00 kn za 15 godina staža | 2.550,00 | 6.200,00 | PRESUDA ŽUPANIJSKOG SUDA U ZAGREBU OD 16.02.2017. | **ZAVRŠENO** U KORIST COODM  **0,00 kn** |

II ZADUŽNICE I GARANCIJE ZA OTKLANJANJE NEDOSTATAKA

NA DAN 31.12.2017.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.B.** | **VRSTA RADOVA, GODINA, IZNOS GARANCIJE** | **IZDAVATELJ I DATUM IZDAVANJA, VRSTA, ROK GARANCIJE** | **VRIJEDI DO DATUMA** | **VRIJEDNOST GARANCIJE** |
| 1. | REKONSTRUKCIJA KROVA,  2014.  35.891,16 KN | GRAMONT GORŠIĆ GRAĐEVINSKI OBRT, KARLOVAC, TURANJ 48 A, VLASNIK VLADIMIR GORŠIĆ  30.07.2014.;  ZADUŽNICA  5 GODINA | 30.07.2019. | 35.891,16 KN |
| 2. | PARKIRALIŠTE,  2016.  10.000,00 KN | ENA D.O.O., ZA GRADITELJSTVO, ELEKTROTEHNIČKE USLUGE I TRGOVINU, KARLOVAC, J. HAULIKA 20 A, 12.07.2016.,  JAMSTVO ZA OTKLANJANJE NEDOSTATAKA  2 GODINE | 12.07.2018. | 10.000,00 KN |
| 3. | PARKIRALIŠTE,  2016.  10.000,00 KN | ENA D.O.O., ZA GRADITELJSTVO, ELEKTROTEHNIČKE USLUGE I TRGOVINU, KARLOVAC, J. HAULIKA 20 A, 21.11.2016.,  BJANKO ZADUŽNICA  2 GODINE | 21.11.2018. | 10.000,00 KN |
| 4. | REKONSTRUKCIJA I DOGRADNJA, I. ETAPA  2016.  97.930,20 KN | KARLOVAČKA BANKA DD, ZA KOLOS D.O.O., DUGA RESA , JOZEFINSKA CESTA 53  01.06.2017.,  GARANCIJA  2 GODINE | 27.12.2018. | 97.930,20 KN |
| 5. | REKONSTRUKCIJA I DOGRADNJA, II. ETAPA  2017.  100.000,00 KN | GIPS MONT, TUŠILOVIĆ, TUŠILOVIĆ 38 B, VLASNIK STIPO ADŽAGA,  08.05.2017.  BJANKO ZADUŽNICA |  | 100.000,00 KN |

### OBRAZAC OBVEZE

**Bilješka 1**

* Ukupne obveze na kraju 2017.g. iznose 498.620,85 kn. Sve obveze su nedospjele.
* Obveze se odnose na:

- obveze za zaposlene 12/2017 452.256,24 kn

- obveze za prijevoz na posao i s posla 12/2017 20.671,38 kn

- obveze za naknadu za nezapoš.inv. 12/2017 982,80 kn

- obveze prema dobavljačima 12/2017 20.441,04 kn

- međusobne obveze prorač.kor. HZZO i povrat por. 4.269,39 kn

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_UKUPNO:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 498.620,85 kn

### OBRAZAC P-VRIO

**Bilješka 1**

* AOP 021 – Smanjena je vrijednost za rashodovanu opremu koja je imala knjižnu vrijednost 58 kn

### OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

**Bilješka 1**

* Na poziciji AOP 122 evidentirani su izdaci za školsku kuhinju – prehrana učenika te prijevoz učenika s teškoćama.