



REPUBLIKA HRVATSKA
GRAD ZAGREB
OSNOVNA ŠKOLA ANTUNA GUSTAVA MATOŠA
ALEJA ANTUNA AUGUSTUNČIĆA 12
Z A G R E B

E-mail: osagm.zg@gmail.com

IBAN: HR6423600001101280376

OIB: 68971787775, RKP: 15018

ŠIFRA ŠKOLE: 21-114-028

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520 RAZINA: 31

Zagreb, 30. siječnja 2024. godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
01.01.2023.-31.12.2023.

OBRAZAC PR-RAS:

1. Šifra 6361- povećanje prihoda za plaće i materijalna prava (uvećanje osnovice i dodataka)
2. Šifra 6526- Ostali nespomenuti prihodi - smanjeni zbog sufinanciranja Ministarstva za prehranu učenika
3. Šifra 6615- Prihodi od pruženih usluga, povećanje zbog većih prihoda od najma školske sportske dvorane i drugog školskog prostora.
4. Šifra 6711- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, povećanje zbog većih uplata od strane Osnivača (prehrana, materijalni troškovi, refundacije, energenti i slično).
5. Šifra 6712- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja za nabavu nefinancijske imovine, povećanje zbog većih uplata od strane Osnivača (oprema, knjige za knjižnicu)
6. Šifra 3111- Plaće za redovan rad - povećanje zbog povećanja osnovice plaće i dodataka
7. Šifra 3132 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – povećanje zbog uvećanja osnovice
8. Šifra 3211- Službena putovanja, povećanje zbog više odlazaka na službeni put, isto se odnosi i na 3213- stručno usavršavanje zaposlenika
9. Šifra 3221- Uredski materijal i ostali materijalni rashodi- povećanje cijena raznih artikala zbog inflacije
10. Šifra 3222- Materijal i sirovine, više djece nam je koristilo prehranu u školi, te povećanje cijena raznih artikala zbog inflacije
11. Šifra 3223- Energija, povećanje zbog većih tržišnih cijena plina i električne energije.
12. Šifra 3225- Sitni inventar i auto gume- povećanje zbog donacija (Hep d.d., Sport Vision d.o.o.)
13. Šifra 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza - povećanje zbog većih tržišnih cijena

14. Šifra 3234 Komunalne usluge - povećanje zbog većih tržišnih cijena, te zbog puknuća vodovodne cijevi u sustavu hidrantske mreže
15. Šifra 3296 Troškovi sudskih postupaka-dvije sudske presude Đerek i Keleminec
16. Šifra 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu imamo povećanje zbog radnih bilježnica koje je Grad financirao
17. Šifra 3812 Tekuće donacije u naravi-imamo povećanje jer su Grad i Ministarstvo dali sredstva za uloške (osobna higijena)
18. Šifra 4226 Sportska i glazbena oprema -imamo povećanje jer smo dobili donaciju od Sport Vision
19. Šifra X006(na referentnoj stranici) - Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju, Tekuće razdoblje zaključujemo viškom prihoda od 18.189,58 €.Višak prihoda preneseni iz prošle godine iznosio je 2.964,38 €, pa godinu završavamo viškom raspoloživim u sljedećem razdoblju u iznosu od 21.153,96 €.

OBRAZAC BILANCA:

1. Šifra 1112- Novac na računu tuzemnih poslovnih banaka, prikazuje stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja. Ukupan iznos na žiroračunu Škole na dan 31.12.2022. iznosi 69.754,12€ te odgovara stanju na izvodu iz banke broj 301.
2. Šifra 113- Novac u blagajni, prikazuje stanje novčanih sredstava u blagajni Škole. Stanje blagajne na dan 31.12.2022. iznosi 605,10€
3. Šifra 166-Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima, prikazuje potraživanja za najam dvorane. Potraživanja od TAEKWONDO KLUB MAKSIMIR u iznosu od 172,54 € su otpisana jer su nenaplativa.
4. Šifra 193 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja, odnosi se na rashode za plaću za mjesec prosinac 2023
5. Šifra 996- prikazuje izvanbilančne zapise koji su namijenjeni za opremu Carnet II faza

OBRAZAC P-VRIO:

1. Šifra P018- Promjene u vrijednosti i obujmu imovine, povećanje sukladno Dopisu gradskog ureda.

OBRAZAC RAS-funkcijski:

1. Šifra 096-dodatne usluge obrazovanja - povećanje zbog većih uplata roditelja i učenika za prehranu, prijevoz, produženi boravak i slično.

OBRAZAC OBVEZE:

1. Šifra V001- Stanje obveza 1.siječnja, prikazuje stanje obveza na dan 1.1.2023. u iznosu s prethodne godine tj. na dan 31.12.2022. Obveze na dan 1.1.2023. iznose 179.147,07€
2. Šifra V006- stanje obaveza na kraju izvještajnog razdoblja 228.981,30€

3. Šifra V007- stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 71.098,81€ , a sastoji se od nepodmirenih računa za materijalne i financijske rashode, te obveze s osnova bolovanja preko 42 dana koja nisu kompenzirana od strane HZZO i nadležnog Ministarstva.
4. Šifra V009- Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja, prikazuje stanje obveza na dan 31.12.2023. u iznosu od 157.882,49€(odnosi se na isplatu plaće i ostalih naknada za zaposlene iz 12/2023)

Škola nema danih zajmova i primljenih otplata

Škola nema primljenih kredita i zajmova te otplata

Škola nema primljenih robnih zajmova i financijskih zajmova

Škola nema dospjelih kamata na kredite i zajmove.

Sredstva za plaće i druge naknade od strane riznice i gradskog proračuna u cijelosti su utrošena te potrošena namjenski. Osnovna škola Antuna Gustava Matoša posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

VODITELJICA RAČUNOVODSTVA
Mirela Pelikan

RAVNATELJ
Antonio Jurčev