



**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](mailto:osagm.zg@gmail.com)

IBAN: HR6423600001101280376

OIB: 68971787775, RKP: 15018

ŠIFRA ŠKOLE: 21-114-028

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520 RAZINA: 31

Zagreb, 30. siječnja 2025. godine

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**  
**01.01.2024.-31.12.2024.**

**OBRAZAC PR-RAS:**

1. Šifra 6361- povećanje prihoda za plaće i materijalna prava (uvećanje osnovice, promjena koeficijenata i dodataka)
2. Šifra 6615- Prihodi od pruženih usluga, povećanje zbog većih prihoda od najma školske sportske dvorane i drugog školskog prostora.
3. Šifra 6631-Tekuće donacije-smanjene su u odnosu na prošlu godinu jer jer prošle godine imati donaciju od Sport Vision-a.
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, smanjenje zbog manjih uplata od strane Osnivača(oprema)
6. Šifra 3111- Plaće za redovan rad - povećanje zbog povećanja osnovice plaće, promjena koeficijenata i dodataka
7. Šifra 3113 - Plaće za prekov. rad -povećanje zbog velikog broja bolovanja
8. Šifra 3132 – Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje – povećanje zbog uvećanja osnovice promijene koeficijenta)
9. Šifra 3222-Materijal i sirovine, više djece nam je koristilo prehranu u školi, te povećanje cijena raznih artikala zbog inflacije
10. Šifra 3225-Sitni inventar i auto gume-ove godine imamo smanjenje nje jer smo prošle godine imali donaciju od Hep d.d., Sport Vision d.o.o.
11. Šifra 3232 Usluge telefona, pošte i prijevoza - povećanje zbog većih tržišnih cijena, te zbog izrade smetlarnika, sanacija puknuća toplovodne cijevi, izmjena stolarije i sl
12. Šifra 3234 Komunalne usluge – lani smo imali puknuća vodovodne cijevi u sustavu hidrantske mreže, zato imamo smanjenje ove godine
13. Šifra 3296 ove godine nismo imali troškova sudskih postupaka
14. Šifra 3722 Naknade građanima i kućanstvima u novcu imamo povećanje zbog radnih bilježnica koje je Grad financirao
15. Šifra X006(na referentnoj stranici) - Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju, Tekuće razdoblje zaključujemo viškom prihoda od

40.975,04 €. Višak prihoda preneseni iz prošle godine iznosio je 21.153,96 €, pa godinu završavamo viškom raspoloživim u sljedećem razdoblju u iznosu od 62.129,00 €.

#### **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 31.12.2024. iznosi 77.984,05€
2. Šifra 113- Novac u blagajni, prikazuje stanje novčanih sredstava u blagajni Škole. Stanje blagajne na dan 31.12.2024. iznosi 274,69€
3. Šifra 193 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja, odnosi se na rashode za plaću za mjesec prosinac 2024
4. Šifra 996- prikazuje izvanbilančne zapise koji su namijenjeni za opremu Carnet II faza

#### **OBRAZAC RAS-funkcijski:**

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

#### **OBRAZAC P-VRIO:**

1. Šifra P018- Promjene u vrijednosti i obujmu imovine- izdali smo račun jednom našem kupcu(za najam dvorane). Jedan račun nam je uplatio za 0,01 € manje, te nije želio podmiriti tih 0,01€. Molila sam savjetnike iz Poslovnog edukatora kako da tih 0,01€ ispravno rasknjižim. Kopirala sam Vam njihov odgovor

Poštovana,

otpišite potraživanje preko podskupine 915 (96/915; 915/16).

Napomena: Ako imate stanje na 16, onda ga morate imati i na 96.

lp

Ivana Ban

#### **OBRAZAC OBVEZE:**

1. Šifra V001- Stanje obveza 1.siječnja, prikazuje stanje obveza na dan 1.1.2024. u iznosu s prethodne godine tj. na dan 31.12.2023. Obveze na dan 1.1.2024. iznose 228.981,30€
2. Šifra V006- stanje obaveza na kraju izvještajnog razdoblja 208.677,29€
3. Šifra V007- stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 19.325,97€, 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 31.12.2024. u iznosu od 189.351,32€( odnosi se na isplatu plaće i ostalih naknada za zaposlene iz 12/2024)

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