

ŠIFRA ŠKOLE: 07-012-502
MB: 00133825
OIB: 40615753325
KLASA: 400-01/23-01-01
UR. BROJ: 2111-24-01-23-1

BILJEŠKA UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2022.

Bilješka uz obrazac BILANCA

1. Bilješka uz šifru B002 – Nefinancijska imovina

Stanje nefinancijske imovine na kraju proračunske godine iznosi 589.027,09 kn. U 2022. godini nabavljen je ormar za pohranu kemikalija, laptop, 28 klupa, te namještaj za ured ukupne vrijednosti 42.418,15 kn što odgovara iznosu u PR-RAS-u na kontu 422.

2. Bilješka uz šifru 042 – Sitni inventar u upotrebi

Sitni inventar u upotrebi na kraju proračunske godine iznosi 97.724,42 kn, kao i ispravak vrijednosti sitnog inventara. Nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti 3.784,94 kn, što odgovara iznosu u PR-RAS obrascu na kontu 3225.

3. Bilješka uz šifru 11 – Novac u banci

Stanje novčanih sredstava na kraju proračunske godine iznosi 83.607,15 kn što odgovara iznosu u PR-RAS-u na šifri 11K.

4. Bilješka uz šifru 129 – Ostala potraživanja

Ostala potraživanja iznose 28.727,70 kn, a odnose se na ostala nespomenuta potraživanja u iznosu 4.975,60 kn te potraživanja za bolovanje koje ide na teret HZZO-a u vrijednosti 23.752,10 kn.

5. Bilješka uz šifru 193 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Rashodi budućih razdoblja iznose 368.492,41 kn, a odnose se na kontinuirane rashode budućih razdoblja, tj. plaću za 12./2022. koja iznosi 364.027,33 kn, naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba sa invaliditetom za 12./2022. u iznosu 937,50 kn, te materijalna prava za 12./2022. u iznosu 3.527,58 kn.

6. Bilješka uz šifru 2 – Obveze

U bilanci na dan 31.12.2022. godine iskazane su obveze u iznosu od 442.369,72 kn, detaljno objašnjeno u bilješkama koje se odnose na obrazac Obveze.

7. Bilješka uz šifre 922 - 92222 – Višak/manjak prihoda

Prema podacima iz bruto bilance utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 122.998,72kn, te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 89.516,78, te razlika 33.481,94 kn u konačnici daje višak prihoda. Navedeni iznos odgovara iskazanom višku prihoda u PR-RAS - u na šifri X006.



8. Bilješka uz šifru 991 – Izvanbilančni zapisi

Na ovim pozicijama evidentirana je oprema (21 prijenosnih računala) u sklopu prve faze opremanja nastavnika u projektu e-Škole, koja je u vlasništvu CARNET-a i školi su dana na korištenje do kraja projekta u iznosu 74.486,24 kn, te projektor i prijenosno računalo dobiveno u sklopu projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II financiranog u okviru Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. u iznosu 6.758,00 kn.

Bilješke uz obrazac PR-RAS

Višak prihoda poslovanja 2022. god.	122.998,72 kn
<u>Manjak prihoda od nefinancijske imovine 2022. god.</u>	<u>89.516,78 kn</u>
Višak prihoda poslovanja u 2022.godini	33.481,94 kn

Na sjednici Školskog odbora 30.01.2023. donesena je Odluka da se sredstva viška prihoda poslovanja umanje za iznos od 89.516,78 kn zbog pokriva iskazanih manjkova prihoda od nefinancijske imovine kako bi se smanjio manjak prihoda od nefinancijske imovine.

Nakon izvršene raspodjele ukupan višak prihoda poslovanja iznosi 33.481,94 kn. Namjenski višak prihoda poslovanja u iznosu 20.000,00 kn iskoristiti će se za provedbu projekta „Škola bez granica“, 430,17 kn za kupnju školskog pribora učeniku iz Ukrajine, a 254,74 kn biti će vraćeno u državni proračun jer je višak sredstava primljenih za isplatu sudskih presuda. Donacija od 4.000,00 kn utrošiti će se za opremanje učionice, 1.200,00 kn za provedbu projekta T-Coma, 5.597,03 kn za eventualne kvarove u školskom stanu i 2.000,00 kn za financiranje ostalih rashoda poslovanja.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su iskazani u visini 4.706.852,87 kn i odnose se na područje srednjoškolskog obrazovanja – šifra 0922

Bilješke uz obrazac P-VRIO

U 2022.godini je bilo promjena u obujmu imovine u iznosu 3.038,76 kn zbog prodaje osnovnog sredstva koje nije bilo u cijelosti amortizirano.



Bilješke uz obrazac Obveze

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja – šifra V006 iznosi 442.369,72 kn, a čine ih:

• Obveze prema dobavljačima	37.815,87
• Obveze za zaposlene (plaća 12./22.)	364.027,33
• Naknada poslodavaca zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom za 12./2022.	937,50
• Materijalna prava za 12./2022.	3.527,58
• Obveze za bolovanje – HZZO	23.752,10
• Prijevoz zaposlenika na/s posla za 12./2022.	12.309,34

U Daruvaru, 30. siječnja 2023.

Zakonski posrednik:

Romana Herout, prof.

