

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**GRAD ZAGREB**

**OSNOVNA ŠKOLA ANTUNA MIHANOVIĆA**

Zagreb, Dubečka 5

Zagreb, 30. siječnja 2025. godine

|  |  |
| --- | --- |
|  | ***BILJEŠKE*** |
|  | ***uz financijsko izvješće 01.01. - 31.12.2024.*** |
| ***Broj RKP-a:*** | ***14904*** |
| ***OIB:*** | ***76147034208*** |
| ***Matični broj:*** | ***3217060*** |
| ***Naziv i adresa obveznika:*** | ***O.Š.ANTUNA MIHANOVIĆA*** |
|  | ***10 040 Zagreb, Dubečka 5*** |
| ***Oznaka razine:*** | ***31*** |
| ***Šifra djelatnosti:*** | ***8520*** |
| ***Šifra grada/općine:*** | ***133*** |
| ***Zakonski predstavnik:*** | ***mr.sc. Beatrica Šurbek, prof*** |
|  |  |

***PR RAS***

*Bilješka uz poziciju 6*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je 29,6 % više prihoda.

Bilježi se odstupanje na sljedećim kontima:

6341 – zapošljavanje pripravnika HZZZ – sredstva za plaću uplaćena unaprijed U 2023.g

6361 – povećanje prihoda za plaće i materijalna prava ( uvećanje osnovice i dodataka)

6362 - povećanje prihoda za udžbenike

6393 - povećanje prihoda za plaće asistenata (EU projekt – faza VI) – veći broj zaposlenih

6526 - povećanje uplata roditelja za prehranu i boravak (veći broj učenika u PB)

6615 – smanjenje u odnosu na prošlu godinu - Školski sportski saveza iznos od 3.529,82 eura za 2024.g. uplatio u siječnju 2025. g.

6631 – povećanje donacija roditelj 6.610,25 (božićni sajam), te ostale donacije za dan škole

6632 – dobivena donacija knjiga u iznosu 774,62

6711 – povećanje prihoda za plaće i mat. rashode (PB, VKSD, POMOĆNICI)

6712 – povećanje prihoda za nefinancijsku imovinu: za informatičku opremu 1.129,98, za kuhinjsku opremu 20.899,90 i knjige 845,75 eura

*Bilješka uz poziciju 3*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je 26,3 % više rashoda.

Bilježi se odstupanje na sljedećim kontima:

311 i 312 – povećanje za plaće zbog veće osnovice i privremenog dodatka.

3225 – povećanje zbog nabave namještaja za učionice i blagovaonicu, opremu za izvođenje nastave, te kuhinjske opreme. Nabavljeno u vrijednosti 11.393,96 eura.

3231 – povećanje zbog većeg broja prijevoza učenika na izlete i posjete muzejima, kazalištima, te plivanje

3232 – povećanje zbog povećanja prihoda za investicijsko održavanje (servis kotlovnice, projektna dokumentacija za obnovu dvorane, lakiranje parketa, krečenje, servis vatrogasnih aparata, iscrtavanje nogometnog terena, tapeciranje stolica i sl. usluge)

3237 – povećanje- pomoćnicima u nastavi preko ugovora o djelu i studentskog servisa

3296 – troškovi sudskih postupaka – presude za razliku plaća

3433 – povećanje – zatezne kamate isplaćene prema presudama za razliku plaća

3811 – Marijini obroci

*Bilješka uz poziciju 7*

7225 – ostvaren je prihod od prodaje rashodovane imovine

*Bilješka uz poziciju 4*

U ovom izvještajnom razdoblju ostvareno je više rashoda jer je nabavljena razna oprema:

klima uređaji 4.508,00, računalna oprema 4.106,89, kuhinjski namještaj 9.696,88, kuhinjska oprema4.384,00, školske ploče 3.175,69, oprema za tjelesni 7.633,86, pianino 698,10, knjige 4.058,79, udžbenici 26.675,81.

Tekuće razdoblje zaključujemo viškom 35.846,36 eura. Višak prenesen iz protekle godine iznosio je 6.092,78 eura, pa je višak za raspoloživ u sljedećem razdoblju 41.939,14 eura.

***BILANCA***

*Bilješka uz poziciju 0*

Imovina je tijekom godine uvećana zbog nabave razne opreme (vidi bIlješku PR-RAS)

Izvršen je otpis rashodovane opreme

*Bilješka uz poziciju 1*

193 – plaće za prosinac

*Bilješka uz poziciju 2*

231 – plaće za prosinac

232 i 234 – nedospjeli računi

*Bilješka uz poziciju 9*

922 – Podaci u bilanci iskazani su nakon obvezne korekcije rezultata sukladno članku 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu, te je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu 47.248,29 eura, manjak prihoda od nefinancijske imovine 5.309,15 eura, što daje višak 41.939,14 eura

Tijekom 2024. godine evidentirani su na računima kapitalnih prijenosa sredstva koja su utrošena za nabavu nefinancijske imovine:

- 6712 prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nef. imovine – 22.875,63

- 6362 kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna – 34.969,18

- 6632 kapitalne donacije – knjige za knjižnicu – 774,62

Provedena je korekcija na način da se za gore navedene iznose zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.

OBVEZNE BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA:

1. UGOVORNI ODNOSI KOJI MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA *– NEMA*
2. POPIS SUDSKIH SPOROVA:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.b. | OPIS | IZNOS | KTO DUGUJE | KTO POTRAŽUJE |
| 1. | Fizička osoba – potraživanje Škole | 4.729,58 | 99651 | 99151 |

***RAS FUNKCIJSKI***

0912 – Osnovna djelatnost škole je osnovnoškolsko obrazovanje učenika i prikazani svi rashodi osim prehrane učenika u školskoj mliječnoj kuhinji koja je na 096 Dodatne usluge u obrazovanju

***OBVEZE***

Stanje na kraju izvještajnog razdoblja 188.310,33 eura:

ND23 – 188.310,33 plaća za prosinac i nedospjele obveze po računima

***P VRIO***

P018 – povećanje vrijednosti 28.763,57 eura prijenos vlasništva za opremu Carneta

Zakonski predstavnik:

mr.sc. Beatrica Šurbek. prof