

**OSNOVNA ŠKOLA SILVIJA STRAHIMIRA KRANJČEVIĆA
BOGIŠIĆEVA 13, ZAGREB
OIB: 67787842481
ŠIFRA ŠKOLE: 21-114-038
RKP: 15114**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE 1.1.2023.-31.12.2023.

Obrazac PR-RAS

639 – obuhvaća prijenos između proračunskih korisnika istog proračuna; riječ je o sredstvima za medni dan i plaće pomoćnika u nastavi faza V. i VI.- prihodi su manji zbog manjeg tjednog zaduženja pomoćnika u nastavi faza VI.

641 – obuhvaća prihode od financijske imovine – prihodi su manji zbog manje kamate na oročena sredstva

663 – obuhvaća donacije od pravnih i fizičkih osoba – manji broj donacija za dnevnice od putničkih agencija

671 – obuhvaća prihode iz nadležnog proračuna – prihodi su znatno veći zbog povećanja osnovice za plaću, privremenog dodatka na plaću i ostalih materijalnih troškova

321 – obuhvaća naknade troškova zaposlenima; naknada je veća jer je u ovoj godini bilo više službenih putovanja i stručnih usavršavanja zaposlenika nego u prošloj i povećanja cijena prijevoza i smještaja

322- obuhvaća rashode za materijal i energiju; rashodi su znatno veći jer su cijene energenata rasle

323 – obuhvaća rashode za usluge; rashodi su se znatno povećali jer smo imali više usluga za tekuće i investicijsko održavanje

329 – obuhvaća ostale nespomenute rashode poslovanja; rashodi su se znatno povećali jer smo isplatili dio tužbi koje su postale pravomoćne pa smo vršili isplatu po sudskim presudama

343 – obuhvaća financijske rashode; rashodi su se povećali zbog veće naknade za usluge platnog prometa i zbog kamata po sudskim postupcima.

Obrazac BILANCA

02921 – odnosi se na amortizaciju građevinskih objekata

0221 – povećanje uredske opreme i namještaja zbog obnove škole

129 – smanjenje ostalih potraživanja zbog manjeg broja bolovanja u 2023.g.

165 – povećanje potraživanja za upravne i administrativne pristojbe te zbog neplaćanja računa za prehranu i boravak

166 – povećanje potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga zbog nepodmirenih računa za najam dvorane i učionica

191 – rashodi budućeg razdoblja – prije su se na ovaj konto knjižili rashodi budućeg razdoblja koji se odnose na plaću za 12. mjesec

193 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja – ispravni konto za knjiženje rashoda za plaću za 12. mjesec

Obrazac RAS-FUNKCIJSKI

091 – obuhvaća sve rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine umanjeње za rashode za nabavu materijala i sirovina koji su prikazani na 096,

Obrazac P-VRIO

P003 – obuhvaća promjene u vrijednosti imovine, povećanje proizvedene dugotrajne imovine

P018 – obuhvaća promjene u obujmu imovine, povećanje proizvedene dugotrajne imovine

Obrazac OBVEZE

V006 - stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu 178953,43 eura obuhvaćaju obveze za rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine

V007 – obuhvaća dospjele, a nepodmirene obveze na dan 31.12.2023.

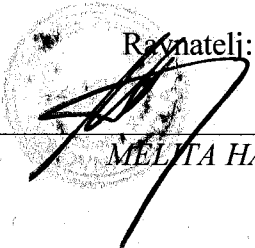
V009– obuhvaća nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja, na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 178953,43 eura, a u većem iznosu odnosi se na rashode za plaće zaposlenika za prosinac 2023.

Popis ugovorenih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina – ne postoje takvi ugovorni odnosi.

U Zagrebu, 31.01.2023.

Osoba za kontaktiranje:
Viktorija Viduka
Tel. +385 1 4649-706
E-mail: viktorija.viduka @skole.hr

Reznatelj:


MELITA HALUGA