

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 30 LIPNJA 2023.

Broj RKP – a: 12010

Matični broj: 03309851 OIB: 33040856715

Naziv i adresa obveznika: OSNOVNA ŠKOLA STON Put braće Mihanovića 8 , 20230 STON

Oznaka razine: 31 Šifra djelatnosti 8520 razdjel 000 Šifra županije 19 /grada/općine 419 Šifra škole 19-508-01

Žiro račun: HR9424070001100119780

e-mail: racunovodstvo@os-ston.skole.hr /ured@os-ston-skole.hr

tel:020754033/754800 fax:020754635

Škola STON 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.

o Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka broj 1 – Šifra 6361 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima

U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 263.233,32, a u ovom izvještajnom razdoblju 306.724,30 Razlog povećanje je povećanje osnovice za izračun plaća kao i izmjene visina naknada, kao i topli obroci učenicima kojih nije bilo u 2022 godini.

Bilješka broj 2 – Šifra 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

U prethodnom izvještajnom razdoblju uplaćeni prihodi 19.641,61 a u ovom izvještajnom razdoblju 39.139,32. Za razliku od prethodne godine kada su naplaćeni prihodi za troškove lipnja bili tijekom mjeseca srpnja, ove godine su isplaćeni do kraja lipnja te su ušli u ovaj obračun. Drugi razlog je povećanje troškova sukladno planu.

Bilješka broj 3 – Šifra 3222 Materijal i sirovine - U prethodnom izvještajnom troškovi su evidentirani u iznosu od 809,70 za razliku od ovog izvještajnog razdoblja kada je evidentirano 15.045,69. U navedenom iznosu su marende odnosno obrok koji je financiran iz MZO kojih u prošloj godini nije bilo.

Bilješka broj 4 – Šifra 3223 Energija - U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 1.072,45, a u ovom izvještajnom razdoblju 5.968,43. Razlog povećanja je nabava lož ulja za cijelu godinu kada su cijene bile povoljnije.

Bilješka broj 5 – Šifra 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 723,02 a u ovom izvještajnom razdoblju 9.569,11. Sukladno odobrenim sredstvima nabavljene su rolo zastori i plaćena izrada glavnog projekta.

Bilješka broj 6 – Šifra 3812 -Tekuće donacije u naravi

Tijekom ove godine evidentirani su i troškovi higijenski uložaka u iznosu od 240,46 koji su financirani iz proračuna.

o Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Bilješka broj 6 – Šifra V009 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznos 58.355,83 a odnosi se na plaću za 06 mjesec (50.273,85), naknadu za nezapošljavanje invalida (140,00) prijevoz zaposlenika (3.311,25) a sve dospijeva 10.07.2023 godine, te na obveze za tekuće rashode mjeseca lipnja koji dospijevaju tijekom srpnja (2.353,55) i obveze prema HZO (2.277,18) koje se zatvaraju po primljenoj obavijesti MZO odnosno HZZO kada se obveze kompenziraju.

Datum: 10 srpnja 2023 godine

Voditelj računovodstva:
Radovan Serdarušić dipl.oec



Zakonski predstavnik: Mirko Mamić

3. Završne napomene

Financijski izvještaji za razdoblja u toku godine čuvaju se do dana predaje financijskih izvještaja za isto razdoblje sljedeće godine, a godišnji financijski izvještaji čuvaju se trajno i u izvorniku.

Za sastavljanje financijskih izvještaja odgovorna je osoba koja rukovodi službom računovodstva proračuna, proračunskog i izvanproračunskog korisnika ili osoba kojoj je povjereno vođenje računovodstva.

Ravnatelj školske i predškolske ustanove ili osoba koju ona ovlasti potpisuje financijske izvještaje i odgovorna je za predaju.