



GIMNAZIJA VELIKA GORICA

Ulica kralja Stjepana Tomaševića 21

10410 Velika Gorica

Tel/fax: 01/6221-370

E-mail voditelja računovodstva: ivan.stefancic@skole.hr

E-mail škole: ured@gimnazija-velika-gorica.skole.hr

KLASA: 400-01/22-01/01

URBROJ: 238-31-58/22-01-2

Velika Gorica, 26.01.2022.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2021. – 31.12.2021.

Broj RKP-a: 16746

Matični broj: 03786170

OIB: 05122614235

Oznaka razine: 31/Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju

Šifra djelatnosti: 8531/Opće srednje obrazovanje

Šifra županije/grada/općine: Zagrebačka županija /Velika Gorica

Gimnazija Velika Gorica 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.

Bilješke „Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima“ (Obrazac PR-RAS)

Uvod: Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima je izvještaj u kojem se za izvještajno razdoblje iskazuju podaci o prihodima, rashodima, promjenama na nefinancijskoj i financijskoj imovini te promjenama na obvezama. U obrascu se unose prometi računa razreda 3,4,5,6,7 i 8 u izvještajnom razdoblju te stanja pojedinih bilančnih računa iz razreda 1,2 i 9. Kroz obrazac PR-RAS prate se podaci prema aktivnostima (poslovanja, prodaja i nabava nefinancijske imovine te financijske aktivnosti) te utvrđuje rezultat po istovrsnim kategorijama.

U Bilješkama uz „Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima“ navode se razlozi zbog kojih je došlo do većih odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

✓ **Bilješka broj 1.**

AOP 065 – Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Razlog većeg odstupanja odnosi se na kapitalnu pomoć Ministarstva znanosti i obrazovanja za nabavu knjiga u knjižnici.

✓ **Bilješka broj 2.**

AOP 123 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima (AOP 124 do 127) – povećanje se odnosi na kapitalnu donaciju (pametna ploča, 10 mikroračunala)

✓ **Bilješka broj 3.**

AOP 129 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP 130 do 132) – povećanje se odnosi na prihode iz nadležnog proračuna (Zagrebačka županija) za nabavu računala, zavjesa, uređenje kabineta biologije.

✓ **Bilješka broj 4.**

AOP 160 – Službena putovanja – U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 6.137 kuna. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 29.258 kuna. Slijedom smanjenja pandemije COVID-19 došlo je do povećanja službenih putovanja.

✓ **Bilješka broj 5.**

AOP 166 – Materijal i sirovine – U izvještajnom razdoblju ostvareno je 5.912 kuna. Iznos se odnosi na kupnju materijala i sirovine.

✓ **Bilješka broj 6.**

AOP 173 – Usluge telefona, pošte i prijevoza – Razlog većeg odstupanja odnosi se na povećane račune za usluge telefona, pošte i prijevoza.

✓ **Bilješka broj 7.**

AOP 178 – Zdravstvene i veterinarske usluge – Razlog većeg odstupanja odnosi se na povećanje cijene sistematskih pregleda zaposlenika.

✓ **Bilješka broj 8.**

AOP 181 – Ostale usluge - U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 2.316 kuna. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 12.421 kuna. Razlog većeg odstupanja odnosi se na bojanje zidova u učionici.

✓ **Bilješka broj 9.**

AOP 186 – Reprzentacija - U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 10.946 kuna. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 16.777 kuna. Odstupanje se odnosi na proslavu 30 godina rada Gimnazije Velika Gorica.

✓ **Bilješka broj 10.**

AOP 208 – Zatezne kamate - U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 18 kuna. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 40.612 kuna. Razlog većeg odstupanja odnosi se na podmirenje dosuđenog iznosa po pravomoćnoj presudi radi isplate razlike plaće.

✓ **Bilješka broj 11.**

AOP 364 – Uredska oprema i namještaj - U prethodnom izvještajnom razdoblju ostvareno je 62.990 kuna. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 249.240 kuna. Razlog većeg odstupanja odnosi se za nabavu: namještaja u kabinetu biologije, zavjesa i pet računala za informatičku učionicu.

Bilješke uz BILANCU na dan 31. prosinac 2021.

✓ **Bilješka broj 1.**

AOP 141 – Potraživanja za prihode poslovanja – Potraživanja se odnose na potraživanje od kupaca za ugovoreni zakup školskog prostora (4.200 kuna).

✓ **Bilješka broj 2.**

AOP 168 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – Stanje na ovoj stavci odnosi se na rashode za 13 plaću, odnosno na plaću za 12 mjesec 2021. godine.

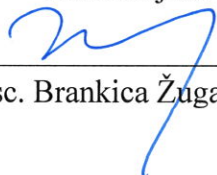
✓ **Bilješka br. 3.**

AOP 241 – Višak prihoda poslovanja – odnosi se na vlastita sredstva, Erasmus +. Stanje blagajne iznosi 0 kuna.

Višak prihoda ostvaren je od neutrošenih vlastitih i namjenskih prihoda i prenosi se u 2022. godinu te će biti iskorišten u skladu sa zakonskim propisima i odlukama ravnateljice.

U Velikoj Gorici, 26.01.2022.

Ravnateljica:



dr. sc. Brankica Žugaj, prof.

