

OŠ GROFA JANKA DRAŠKOVIĆA
Vrapčanska 7, ZAGREB
RKP broj: 15260
MB: 03217833, OIB: 08579918418
Razina 31, Šifra djelatnosti: 8520

Zagreb, 31.01.2024.g.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE **ZA PERIOD 01.01.2023.-31.12.2023.**

Godišnji financijski izvještaji OŠ grofa Janka Draškovića sastavljeni su nakon što su proknjižene sve poslovne promjene, događaji i transakcije za razdoblje siječanj – prosinac 2023., nakon što su knjiženja obavljena pravilno i ažurno temeljem vjerodostojne knjigovodstvene dokumentacije prema propisanom računskom planu i u skladu s financijskim planom odobrenim od nadležnih tijela. Izvještaji su sastavljeni i predaju se prema odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 03/15,93/15,135/15,2/17,28/17,112/18 i 126/19) u zakonom određenim rokovima što je za proračunske korisnike jedinica lokalne i područne samouprave znači predaju do 31. siječnja 2023. g. Za sastavljanje i predaju financijskih izvještaja korišteni su elektronski obrasci koji su preuzeti s internetskih stranica Financijske agencije. Osoba odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja jest voditeljica računovodstva Nevenka Periša, a odgovorna osoba za predaju financijskih izvještaja jest ravnateljica Danica Rajković.

Bilješke uz Obrzac: BIL

Bilješka br. 1 - Nefinancijska imovina

Imovina se odnosi na nefinancijsku imovinu i proizvedenu dugotrajnu imovinu, a tijekom 2023. godine nabavljena je nova računalna i uredska oprema te knjige za knjižnicu u ukupnoj vrijednosti 84 611,83 EUR.

Vrijednost imovine iskazana je u bilanci po nabavnoj vrijednosti umanjena za ispravak vrijednosti.

Bilješka br. 2 – Financijska imovina

Financijska imovina iskazana je na pozicijama Novaca u banci i blagajni iznosi 100 941,09 EUR.

Novac u bankama evidentiran je na žiro računu za redovno poslovanje kod Zagrebačke banke.

Bilješka br. 3 – Obveze / stanje obveza 31.12.2023.

Obveze se odnose na obračun plaće i materijalnih rashoda za zaposlene za prosinac 2023. koja je isplaćena u siječnju 2024. g., obveze za materijalne rashode koji nisu plaćeni do 31.12.2022. godine te na preostala sredstva po pojedinim projektima. Stanje obveza da dan 31.12.2023.g. iznosi 210 708,73 EUR.

Bilješka br. 4 – Višak i manjak prihoda, višak i manjak prihoda preneseni 42 947,27 EUR.

Višak prihoda na dan 31.12.2023 .g. je 101 080,20 EUR.

Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju biti će utrošen prema izvorima prihoda i za unapređenje rada škole. Škola nema ugovornih obveza.

Bilješke uz Obrazac: PR-RAS

Bilješka br.5 – Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja ostvareni su iz proračuna Grada Zagreba za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika, prihodi od nadležnog ministarstva za plaće i ostala materijalna prava djelatnika te vlastitih prihoda ostvarenih najmom prostora škole i dvorane i sudjelovanje u EU projektima.

Bilješka br. 6 – Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja evidentirani su u skladu s pozicijama proračuna i računskom planu, a odnose se na rashode zaposlene i materijalne rashode.

Rashodi na kontu 321 odnose se na naknade troškova zaposlenima 58 141,36 eur.

Rashodi na kontu 323 odnose se na usluge i iznose 67 414,06 eur.

Rashodi na kontu 329 odnose se na naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela iznosi 4 010,98 eur.

Rashodi na kontu 343 odnose se na bankarske usluge i usluge prometa iznose 1 760,65 eur.

Bilješka br. 7 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na rashode za nabavu uredske opreme i namještaja, te knjiga za školsku knjižnicu.

Bilješka br. 8 – Prihodi i rashodi –ostvareni rezultat poslovanja

Ukupni prihodi (6) iznose 2 550 635,36 eur

Ukupni rashodi (3) iznose 2 407 888,57 eur

Ukupni rashodi (4) za nabavu nefinancijske imovine iznose 84 611,83 eur

Ukupni rashodi i izdatci iznose za period 01.01.-31.12.2023g 2 492 500,40 eur

UKUPNI PRIHODI 2 550 635,36 eur

UKUPNI RASHODI 2 492 500,40 eur

VIŠAK PRIHODA PRENESENI 42 947,27 eur

VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA 58 132,93 eur

VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA RASPOLOŽIV 101 080,20 eur

U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU

Rezultat poslovanje prema organizacijskim jedinicama

Rezultat poslovanje sveukupni - višak 101 080,20 eur

-stanje žiro-računa i blagajne na dan 31.12.2023.g. 100 941,09 eur

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Stanje obveza na kraju 2023 godine iznosi 210 708,73 eur. Odnosi se na plaće 12 mjeseca 2023 i materijalne rashode.

Bilješke u z Obrazac P-VRIO

U 2023 godini je bilo povećanje obujma imovine za 93 963,44 eur.

Bilješke uz obrazac: RAS – funkcijski

U obrascu su iskazani rashodi osnovnoškolskog obrazovanja i dodatne aktivnosti, a to je školska prehrana učenika.

Kontakt osoba:

Računovođa

Nevena Periša

Ravnatelj

Danica Rajković