GIMNAZIJA BELI MANASTIR

BILJEŠKE UZ OBRASCE FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA

RAZDOBLJE 1-12.2023. GODINE

**Bilješke uz obrazac PRRAS**

PRIHODI

1. Prihodi na računu 63 Pomoći od subjekta općeg proračuna

Prihodi od MZO-a :

- plaće i materijalna prava zaposlenika u iznosu od 451.613,87 eura,

- kapitalne pomoći za ulaganje u školsku knjižnicu u iznosu od 371,00 eura

Prihodi od EU :

-48.000,00 za troškove projekta EU.

Prihodi su veći zbog povećanja plaća i zbog toga što prethodne godine nije bilo uplate za projekte.

1. Prihodi na računu 65264 Prihodi po posebnim propisima

-prihodi za troškove sportskih natjecanja 2918,00 eura

-prihodi za ekskurzije 3100,00 eura (Interliber ZG, Budimpešta)

1. Prihodi od pružanja usluga na računu 661

-prihodi od iznajmljivanja školskih stanova , najam se nije povećao tako da je to 1083,13

-prihod od izdavanja uvjerenja i duplikata 737,56 eura

4. Prihodi od osnivača OBŽ-e

-prihodi za materijalne troškove redovnog poslovanja škole iz opsega 64231,96

-prihodi za ulaganje u nefinancijsku imovinu 1362,89 (hladnjak, klima, instalacije)

.

RASHODI

1. Rashodi na računu 311 to su rashodi za plaće i materijalna prava zaposlenika kao što

Jubilarne nagrade, otpremnine , božićnice , regres i darovi za djecu, pomoći u sl. smrti.

Ove godine nismo imali isplatu plaća po sudskim presudama.

1. Materijalni rashodi na računu 32 povećani su za službena putovanja , prijevoza zaposlenika na posao, stručno usavršavanje i seminare. Troškovi uredskog poslovanja , održavanje čišćenja i higijenskih potreba povećani su zbog samog povećanja cijena. Troškovi usluga za investicijsko održavanje postrojenja i opreme uglavnom se odnose se na redovno održavanje računala kojima je škola opremljena , na održavanje opreme za protupožarnu zaštitu i ostalu tehnologiju.

Troškovi za energiju se nisu znatno povećali u odnosu na ostala poskupljenja .

Nije bilo troškova sudskih postupaka niti zateznih kamata vezanih za isplate razlika plaće.

Ostali nespomenuti troškovi su vezani za troškove EU projekta ERASMUS+.

3.Donacije u naravi ,odnose se na higijenske potrepštine za učenike, koje financira MZO-a.

**Bilješke uz obrazac Bilanca**

Imovina na računu usklađena sa inventurnim listama i napravljen ispravak vrijednosti imovine, rashod i otpis.

Potraživanja na računu 12 odnose se na bolovanja (HZZO) obveze na računu 239

Potraživanja 166 dug za mjesečni najam školskog stana i račun 96

Potraživanja na računu 167 su financijska sredstva uplaćena na račun OBŽ

Potraživanja na računu 19 su za isplatu plaće za 12/2023 obveze račun 231

Obveze na računu 232 računi za redovne materijalne troškove ;

-putni nalozi 84, 00

-uredski i ostali materijal 1528,84

-čišćenje i održavanje , higijena 420,73

-energija 3739,38

-sitni inventar 85,76 (plastifikator i zvučnici)

Trošak telefona i pošte 59,72

Reprezentacija 85,51

Novčana naknada zbog nezapošljavanja invalida ( sa plaćom za 12/2023.) od MZO-a

**Bilješke uz obrazac P-VRIO**

Vanbilančno knjiženi laptopi (Carnet), uvedeni kao naše vlasništvo i to ukupno 18 kom.

Oprema od Ministarstva laptop i 3 projektora također su uvedeni kao naše vlasništvo .

**OBVEZNE BILJEŠKE**

1. Nemamo ugovornih odnosa kao što su kreditna pisma, hipoteke i sl.
2. Nemamo sudskih sporova u tijeku
3. Nemamo danih zajmova niti potraživanja za zajmove.

U Belom Manastiru, 29.1.2024.godine

Računovotkinja Ravnateljica

Aleksandra Bare Suzana Periša,mag.mat.