

XIII.GIMNAZIJA-ZAGREB

Avenija V.Holjevca 17

10020 Zagreb-Noví Zagreb

OIB:51798668071

RKP: 16607

Matični broj :03772560

Oznaka razine:31

Šifra djelatnosti :8531

Kontakt tel. 099-8784-950

Žiro račun: HR3623600001101382245

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.SIJEČNJA – 31.PROSINCA 2023.

Zakonski okvir kao OBVEZE

- . Zakon o proračunu (Narodne novine. Br.87/08. 136/12 i 15/15)
- . Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2019.(Narodne novine,br 124/17, i 108/18.Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br.124/14,115/15,87/16 i 3/18., 126/19 i 108/20)..Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine br.3/15,93/15,135/15,2/17 i 28/17)
- . Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine .br. 26/10 i 120/13)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1.

Financijski Izvještaji o prihodima i rashodima ,primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 01.01.do 31.12.2023. i uključuje prihode i primitke,rashode i izdatke XIII.GIMAZIJE –ZAGREB

Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige proračuna koju informatički podržava Labis iz Čakovca.

Poslovanje XIII-Gimnazije –Zagreb obavlja se preko računa Zagrebačke banke Zagreb

ZBZ broj:HR3623600001101382245 za kunsko poslovanje u poslovnoj banci.

Bilješka 2.

U obrascu PR-RAS iskazani su :

- Ukupni prihodi poslovanja	konto 6	1.277.178,29
- Ukupni rashodi poslovanja	konto 3	1.198.193,37
- Višak prihoda poslovanja	konto 922	78.984,92
- Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine		43.840,25
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine		43.840,25
- Ukupni prihodi i primici u 2023 .god.		1.277.178,29
- Ukupni rashodi u 2023.godini		1.242.033,62
- Ukupni višak prihoda u 2023.g.		35.144,67
- Manjak prihoda iz 2022	preneseni	10.847,30
- Višak prihoda i primitaka u 2023.g.		24.297,37

- U 2023 Godini nema većih odstupanja u prihodima i rashodima u odnosu na 2022. Godinu ,osim što smo u 2023. Godini imali nabavku nefinancijske imovine i to 43.840,25 prihod od MZO za nabavku knjiga za knjižnicu 663,00 Prihod od Gradskog ureda za knjige u iznosu 1.585,17 te je knjiženo Povećanje vrijednosti imovine u iznosu 40.066,96 . A odnosi se na Vrijednost udžbenika nabavljenih u 2023.godini za XIII:GIMNAZIJU-Zagreb (prijenos udžbenika od Gradskog ureda koje smo knjižili na konto Prihoda i zbog toga je Indeks u 2023 g.2.905,04.
- U 2023. Godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u odnosu na 2022 iznosi 3.017,80%a odnosi se kao što sam već navela na nabavku udžbenika koja je knjižena kao Prihod i Rashod.
- NA konto 636 knjiženi su prihodi iz proračuna u iznosu : 1.133.138,08
- Prihodi se odnose na plaće,doprinos iz i NA plaće ,te na isplatu materijalnih prava zaposlenika,pomoći,jubilarni nagrade,regres,božićnica te dar djeci u 2023. Godini.
- I tu nema nekih većih odstupanja Indeks =118,20%
- Na kontu 636124 knjiženi su prihodi za probne mature u iznosu 1.116,66
- Na kontu 636125 knjiženi su prihodi za razliku plaće 6% po tužbama 22.225,71
- Na kontu 6393 knjiženi su prihodi za Shema voće 22/23 u iznosu 1.243,76
- Iznos u 2023 nije utrošen već je izvršen povrat u proračun 22.01.2024 i to u iznosu 1.705,78
- A odnosi se na Prihode iz 2022 u iznosu 462,02, obzirom da se Shema voće nije nastavila iznos smo u cijelosti vratili u Proračun.
- Na kontu 6416 knjiženi su prihodi od dividendu u iznosu 3.853,20
- Na kontu 6413 knjiženi su prihodi od kamata u iznosu 0,01
- Na kontu 6526knjiženi su prihodi od ovjera svjedodžbi u iznosu 656,06
- Na kontu 66 knjiženi su prihodi od ostalih usluga najam u iznosu 1.630,50
- Na kontu 67 u iznosu 137.900,44 knjiženi su Prihodi iz državnog proračuna –Gradski ured ,za Materijalne troškove u 2023. godini u iznosu 73.337,17 te za nabavku nefinancijske imovine 64.563,27 odstupanje u odnosu na predhodnu godinu je 9.041.18% a razlog su udžbenici knjiženi na konto 6.

- Također u Rashodima poslovanja nema nekih većih odstupanja u odnosu na predhodnu godinu 2022.
- Na kontu 3225 Sitni inventar u upotrebi knjiženi su rashodi za nabavku Police za knjige, 1 Daktilo stolica, Klupa školska viša 40 komada i Stolac školski viši 58 komada u iznosu 4.947,24 Eura ili 37.275,00 kuna Dobavljač Teding, Od PROTIS d.d. naručeni i plaćeni su 3 komada ACER Projektor i 3 komada Projekcijsko platno u iznosu 1.587,90 Eura ili 11.964,00 i trća narudžba bila je od ACQUISITUM Magnum d.o.o. i to 36 Računala, 36 zvučnika, 12 tipkovnica, 24 komada Miš, i 24 komada Logitech zvučnika u iznosu 7.449,07 EURA ili 56.125,00 kuna.
- Sredstva za navedena nabavljenu opremu primili smo od Gradskog ureda Klasa :402-08/22-003/77, Urbroj:251-07-32-22-5 od 28. listopada 2022,
- Predmet: Nabava školskog namještaja.
- Također na kontu 4221 knjižili smo Račun od Dobavljača Fides interijeri d.o.o.
- Nabavljene su Staklene vitrine 3 komada u iznosu 1.632,49 Eura ili 12.300,00 kuna
- Sredstva za navedeno primili smo Od GRADA ZAGREBA u ukupnom iznosu 15.539,45
- Dana 02.02.2023 Izvadak 12.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE –BILANCA

- Bilješka broj 1. Nefinancijska imovina –Vrijednost nefinancijske imovine nije se znatno promijenila u odnosu na 2022.godinu.
- Ukupna imovina iznosi : 321.635,71 a sastoji se od konta 0 + konto 1
- Tako da Ukupna Imovina koja se sastoji od Nefinancijske Imovine 0/ 173.036,15
Financijska Imovina u iznosu 1/ 148.599,56
-

Ukupna Imovina konto 0 i konto 1 = 321.635,71 usklađena je sa ukupnim obvezama konto 2/Obveze 113.570,67 i Vlastitim izvorima konto 9/ 208.065,04

AKTIVA 321.635,71 = PASIVA 321.635,71.

U Bilanci imamo na kontu 1112 žiro račun škole sa 31.12.2023 45.227,52 odstupanje 531,60%

U Bilanci je vidljivo na kontu 92221 predhodne godine 2022 .manjak prihoda poslovanja u iznosu 10.847,30 Eura preneseni u 2023. godinu dok je u 2023 godini Višak prihoda poslovanja 78.984,92 a manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 43.84,25 Višak prihoda u 2023. godini 35.144,67 i kad oduzmemo manjak prihoda iz 2022. godine dobijemo ukupni Višak prihoda poslovanja u 2023. godini 24.297,37 Eura u Bilanci vidljivo na kontu 92213.

BILJEŠKE UZ OBVEZE

STANJE OBVEZA POČETKOM 2023.GODINE 116.095,72

Povećanje obveza u toku godine	1.244.366,08
Obveze za zaposlene 231	1.126.068,94
Obveze za materijalne troškove 232	67.589,37

Obveza knjižena na kontu 239 u iznosu 1.705,78, odnosi se na Obveza za SHEMA ŠKOLSKO VOĆE, sredstva iz 2022 u iznosu 462,02 Eura i sredstva primljena 1.243,76 Izvod 35 od 06.04.2023. vraćena su u Gradski proračun 22.01.2024.godine u cijelosti i to iznos 1.705,78.

Na kraju 2023. Godine ukupne obveze iskazane u iznosu 113.570,67 a odnose se na Obveze za rashode poslovanja.

Konto 231 Obveze za zaposlene u iznosu 1.107.293,10

Konto 232 Obveze za rashode poslovanja u iznosu 87.596,90

Kao obveze u 2024 godini knjižili smo dospjele a neplaćene račune od dobavljača .

Na kontu obveza 23234 Komunalne usluge knjižili smo obveze prema Graditeljsko Tehničkoj školi iz predhodnih godina u iznosu 14.675,05.,te na kontu 239 Shema školsko voće u iznosu 1.705,78 a povrat u proračun izvršen je početkom 01.mjeseca 2024.

Bilješke uz PVRIO

U 2023. Godini na kontu 91512 knjižili smo iznos 20.208,50 a odnosi se na Prijenosnik u iznosu 4.516,25 i projektor u iznosu 15.692,25 (oprema dobivena od Carneta) T-35 u 2023.godini

Informatička oprema

Dugovna strana 991111 a potražna 99611

Bilješke uz RAS-funkcijski

Više srednjoškolsko obrazovanje iskazali smo iznos 1.242.033,62 a odnosi se na ukupne rashode poslovanja u 2023.godini.što odgovara ukupnim rashodima iz PR-RAS-a .

U Zagrebu, 30.siječnja 2024. godine.

Računovođa:XIII.Gimnazije –Zagreb

Voditelj računovodstva:

IVKA PEJAK

Ravnatelj/ica

INES ŠIMAC,prof.