

Razdoblje 1.siječanj do 30. lipnja 2023. godine

Osnovna škola Antuna i Ivana Kukuljevića

Ulica grada Vukovara 1,

42223 Varaždinske Toplice

RKP : 13949

MB: 03325156

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8520 – osnovno obrazovanje

Razdjel: 000

Šifra grada / općine: 473 Grad varaždinske Toplice, Varaždinska Županija

OIB: 93828059048

Zakonski okvir

- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 144/21)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 37/22)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2023. i uključuje prihode i rashode OŠ Antuna i Ivana Kukuljevića Varaždinske Toplice.

Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige.

Bilješka 2.

U obrascu PR-RAS iskazani su:

• ukupni prihodi poslovanja (6)	592.369,27 €
• ukupni rashodi poslovanja (3)	600.716,17 €
<i>manjak prihoda poslovanja (Y001)</i>	-8.346,90 €
• ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine (7)	139,92 €
• ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	3.506,61 €
<i>manjak prihoda od nefinancijske imovine (Y002)</i>	-3.366,69 €
<i>manjak prihoda i primitaka (Y004)</i>	-11.713,59 €
<i>višak prihoda preneseni (9221-9222)</i>	7.651,10 €
<i>višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (X006)</i>	-4.062,49 €
<i>manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (Y006)</i>	

Bilješka 3.
Konto 6381

Zbog većeg priljeva/odljeva novčanih sredstava ostvareni su veći prihodi

Bilješka 4.
konto 6413

Zbog manjeg priljeva/odljeva novčanih sredstava ostvareni su manji prihodi.

Bilješka 5.
Konto 6526

Prihodi su manji zbog manje uplate novčanih sredstava školske kuhinje

Bilješka 6.
Konto 6631

Tekuće donacije su manje zbog manje uplate istih

Bilješka 7.
Konto 6711

Prihodi su veći zbog veće uplate materijalnih troškova

Bilješka 8.
Konto 3113

Povećanje je nastalo zbog održavanja dopunske nastave hrvatskog jezika za učenike iz Ukrajine

Bilješka 9.
Konto 3211

Službena putovanja su manja zbog manje realizacije istih

Bilješka 10.
Konto 3213

Stručna usavršavanja zaposlenika su manja zbog manje realizacije istih

Bilješka 11.
Konto 3221

Rashodi su manji zbog manje potrošnje istih

Bilješka 12.
Konto 3222

Materijal i sirovine su veći zbog veće potrošnje prehrane za učenike

Bilješka 13.
Konto 3224

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje su manji zbog manje potrošnje istih

Bilješka 14.

Konto 3225

Sitni inventar je veći zbog obnove inventara školske kuhinje

Bilješka 15.

Konto 3227

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća je manja zbog manje potrošnje istih

Bilješka 16.

Konto 3231

Usluge telefona, pošte i prijevoza su manje zbog manje potrošnje istih

Bilješka 17.

Konto 3236

Zdravstvene i veterinarske usluge su manje zbog manjeg broja odlaska radnika na sistematski pregled

Bilješka 18.

Konto 3238

Računalne usluge su manje zbog manje potrošnje istih

Bilješka 19.

Konto 3239

Ostale usluge su veće zbog veće potrošnje istih

Bilješka 20.

Konto 3292

Premije osiguranja su manje zbog manje premije uplate osiguranja

Bilješka 21.

Konto 3299

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Bilješka 22.

Konto 3431

Bankarske usluge i usluge platnog prometa su manje zbog manje potrošnje istih

Bilješka 23.

Konto 3433

Zatezne kamate su manje zbog manje isplate istih

U odnosu na 31.12.2022. godine, došlo je do korekcije rezultata jer je u proračun Varaždinske županije vraćen višak primljenih sredstava za PDV za projekt Školska shema u ukupnom iznosu od 168,16 €.

Manjak prihoda poslovanja podmirit će se refundacijom sredstava MZO za školsku kuhinju.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka.1

Š (V006) Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Iznos od 113.213,17 € na ND23 odnosi se na nedospjele obveze za :

- obveze za zaposlene 88.283,58 €
- obveze za materijalne rashode 24.929,59 €

Pod šifrom V007 je stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 24.929,59 €. Obveze se odnose na međusobne obveze subjekata općeg proračuna odnosno na obveze za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a.

U Varaždinskim Toplicama, 10.srpnja 2023.g.

Osoba za kontaktiranje:
Karolina Kögl-Horvat
Telefon: 042/624-055

Odgovorna osoba

Goranka Štefanić, ravnateljica škole