

---

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE OD 01.01.2023-31.12.2023.

---

### **OSNOVNI PODACI O OBVEZNIKU PODNOŠENJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA:**

NAZIV: OSNOVNA ŠKOLA BOGUMILA TONIJA  
ADRESA: IVANA PERKOVCA 90, 10430 SAMOBOR  
MB: 03107175  
ŽIRO RAČUN: HR4524840081102221403  
RKP: 14259  
RAZINA: 31  
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520  
BROJ ZAPOSLENIKA: 160

*O.Š. Bogumila Tonija 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 UZ OBRAZAC: PR-RAS

#### Bilješka broj 1

Šifra 6361 – tekuće pomoći proračunskim korisnicima , ostvareno je više prihoda nego predhodne godine zbog plaćanja školske prehrane za sve učenike od ministarstva znanosti i obrazovanja.

#### Bilješka broj 2

Šifra 6362 – kapitalne pomoći proračunskim korisnicama , ostvareno je znatno veći prihod nego protekle godine i to zbog uređenja nove područne škole Bogumila Tinija u Langovoj ulici (nabava namještaja, ploča, kompjuterska oprema i sva ostala oprema za potrebe izvođenja nastave ).

#### Bilješka broj 3

Šifra 6631 – Prihodi od donacija za znatno su uvećana ostvareno je više prihoda u odnosu na predhodnu godinu od donacija ŽŠŠ za natjecanja sportskog kluba škole i donacija od udruženja obrtnika za nabavu opreme.

#### Bilješka broj 4

Šifra 6712 – prihodi za nabavu nefinancijske imovine su uvećani zbog prihoda za knjige za šk. kjižnicu i za udžbenike učenika škole ,koji su ostvareni 2023.g. i projekta za nabavu opreme za astronomiju.

Bilješka broj 5

Šifra 3114 i 312- Plaće za prekovremeni rad – ostali rashodi za zaposlene - povećanje prekovremenog rada za zaposlenike održavana redovna nastava i plaćane rada zaposlenicima sa djecom iz Ukraine. Ostali rashodi za zaposlene rashodi su povećani zbog povećanja prava za isplatu materijalnih naknada zaposlenika.

Bilješka broj 6

Šifra 3211-3213 Službena putovanja , rashodi su povećani u odnosu na predhodnu godinu, održana je redovna nastava te službena putovanja i održavana su stručna usavršavanja.

Bilješka broj 7

Šifra 3221 do 3223 – Rashodi za materijal i energiju su povećani u odnosu na predhodnu godinu zbog povećanja cijena i prehrana za učenike škole..

Bilješka broj 8

Šifra 3227 – povećanje je znatno zbog nabave sl .obuče i odjeće u 2023.g.

Bilješka broj 9

Šifra 3299 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja znatno su povećani zbog prehrane djece u PŠ Langova . Zbog nemogućnosti kuhanja, organiziran je catering za ručak u produženom boravku .

Bilješka broj 10

Šifra 4221 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, potrošeno je više sredstava za namještaj i opremu za PŠ u Langovoj i školsku kuhinju.

Bilješka broj 11

Šifra 3661 – tekuće pomoći povećanje zbog prihoda za održavanje Županijskog natjecanja iz biologije.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC : OBVEZE

Ukupan iznos obveza na stanju izvještajnog razdoblja, odnosi se na obveze za plaće i naknade i to nedospjele 293.573,03 € i dospjele 5.160,68 €.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC : P- VRIO

Bilješka broj 1

Šifra P003 – promjena u vrijednosti imovine , u ukupnom iznosu od 153.905,53 € . Odnosi se na donos imovine prema odluci Ministarstva znanosti za tablete djeci za potrebe u nastavi 42.019,05 €.

Prema odluci o prijenosu nefinancijske opreme od grada Samobora:

Za projektnu dokumen. od osnivača grada Samobora a za školu u Langovoj 3.301,48 €.

Za informatičku opremu u Langovoj 14.926,17 €.

Za uredsku opremu i namještaj u Langovoj 89.850,02 €.

Za sportsku opremu u Langovoj 3.808,81 €.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC : BILANCA

**BILJEŠKE O KOREKCIJI P.S.U BILANCI**

**ZBOG UVOĐENJA EURA**

R.BR.	KONTO	IZNOS EUR P.S. BILANCA	IZNOS EUR P.S. GL.KNJIGA 2023.	RAZLIKA
		FINA AUTOMA		RAZLIKA
1.	9111	5.105.401,75	5.105.403,67	1,92
2.	922	-12.160,48	-12.160,50	-0,02
3.	92221	4.593,77	4.593,78	0,01
4	92222	7.566,71	7.566,72	0,01
				0,00
6	167210	20.934,67	20.934,66	-0,01
7	0221	318.151,14	318.152,46	1,32
8	0226	11.854,52	11.854,51	-0,01
9	02922	367.493,83	367.476,98	-16,85
10	0241	207.328,64	207.329,57	0,93
11	02924	133.508,00	133.525,17	17,17
12	042	24.726,71	24.727,04	0,33
13	049	24.726,71	24.727,04	0,33
14	167	20.934,67	20.934,66	-0,01
15	24	6.012,06	6.012,07	0,01

Bilješka broj 1

Šifra 022 i 02922 – postrojenja i oprema znatno povećanje zbog nabave opreme i namještaja u novoj PŠ u Langovoj.

Bilješka broj 2

Šifra 9221 – ostvaren je višak poslovanja u iznosu od **18.580,17 €**.

Šifra 9222 - ostvaren je manjak od nefinancijske imovine **1.862,34 €**.

Ukupan višak poslovanja je **16.717,83 €**

Višak poslovanja sastoji se iz izvora :

- viška vlastitih prihoda **351,52 €**.

- višak posebnih namjena od uplata roditelja Iza P. boravak učenika **34.406,49 €**.

- izvor pomoći sastoji se od viška ŽSV 3.208,72 te od viška od projekta erasmus + 18.248,80 € i od manjka od -22.387,89 € za prehranu učenika za 12. Mj. 23. od MZO, što je ukupan **manjak od -930,37 €**.

- višak izvor donacije od ŽŠŠS za sportska natjecanja **2.285,90 €**.

**Ukupan višak poslovanja : je 36.113,54 €**

Metodološki manjak je **19.395,71 €** te prebijanjem sa viškom imamo na 31.12.2023. višak poslovanja od **16.717,83 €**.

Bilješka broj 3

Šifra 99 odnosi se na izvanbilančni zapis od 60.000,00 € zbog jamstva za ispunjenje ugovora sa HEP opskrbom i sudski spor 50.000,00 €

SAMOBOR , 31.12.2023.

**Računovođa:**

**Ljiljana Mihelić**

**M.P**

**ZAKONSKI PREDSTAVNIK**

**RAVNATELJ**

**MILENA KOLAREC, PROF.**

