REPUBLIKA HRVATSKA

Bjelovarsko-bilogorska županija

Općina Štefanje

OSNOVNA ŠKOLA ŠTEFANJE

ŠTEFANJE , Štefanje 72

Matični broj/OIB: 03031144/34580014655

RKP: 8289

Razina/djelatnost: 31/8520

Šifra županije/grada/općine: 452-BBŽ

KLASA: 400-04/23-01/01

URBROJ: 2110/03-04-03-23-01

Štefanje, 30. siječnja 2023. godine

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2022. GODINU

BILJEŠKA br. 1 – PR-RAS

Osnovna škola Štefanje je u 2022. godini ostvarila ukupno 4.256.648,86 kune prihoda i 4.199.910,29 kuna rashoda, dakle ostvaren je višak prihoda od 56.738,57 kuna .

Šifra 6 – 4.255.595,71 kuna

Šifra 7 - 1.053,15 kuna

Šifra 3 – 3.976.105,15 kuna

Šifra 4 - 223.804,14 kuna

U 2021. godini ostvaren je višak prihoda od 17.286,96 kuna, te nakon pribrajanja ostvarenog viška iz 2022. g. u iznosu od 56.738,57 kuna dolazimo do konačnog rezultata poslovanja za 2022. godinu od ukupno 74.025,53 kune viška prihoda.

Nakon utvrđivanja rasporeda rezultata imamo

višak prihoda poslovanja u iznosu od

Šifra X001 – 279.489,56 kuna i manjak od nefinancijske imovine u iznosu od Šifra Y002 - 222.750,99 kuna.

Većina viška prihoda poslovanja ostvarena je od uplate BBŽ-e u iznosu od 213.725,00 kuna za obnovu elektroinstalacija i rasvjete u zgradi OŠ Štefanje, koja je evidentirana kao prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Ostatak viška prihoda odnosi se na: -prihod od najma za zemljište i školski stan u iznosu od 3.304,72 kune, -prihod od kamata na sredstvima na žiro-računu škole u iznosu od 619,63 kune,

-prihod od uplate za podmirenje decentraliziranih troškova od strane BBŽ, početkom

godine za troškove koji su se odnosili na prethodnu godinu u iznosu od 30.317,48 kuna, te ostatak za materijalne troškove za prosinac 2022.

Navedeni troškovi (plin za 12/22, čiji je distributer Hep-plin d.o.o. Osijek) nisu podmireni iz razloga što nije ispostavljena faktura za 12/22 do dana 30.01.2023.

Dakle, da je navedeni trošak evidentiran u 2022.g., višak prihoda bi bio znatno manji, ili ga ne bi bilo.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine proizlazi iz već navedene obnove elektroinstalacija i rasvjete u zgradi OŠ Štefanje.

Prihod od nefinancijske imovine u 2022. g. iznosi 1.053,15 kuna, uplaćen od Grada Čazme za školski stan.

BILJEŠKA br. 2 – BILANCA

Šifra B001 – Imovina-nefinancijska imovina, proizvedena dugotrajna imovina i financijska imovina iznose 3.061.865,97 kuna.

Šifra B002 – vrijednost nefinancijske imovina i proizvedene dugotrajne imovine iznosi 2.512.594,72 kune.

U toku 2022. godine nabavljeno je dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu od 229.545,80 kuna, a rashodovano prema inventuri od 31.12.2022. u iznosu od 1.500,00 kuna.

Proizvedena dugotrajna imovina amortizirana je u 2022. g. za 151.861,30 kuna.

Sitnog inventara u toku godine nabavljeno je za 1.440,00 kuna, a rashodovano za 12.313,75 kuna.

Šifra 1 – Financijska imovina škole na 31.12.2022. godine iznosi 549.271,25 kuna, a sastoji se od:

* Sredstva na žiro-računu – 88.488,73 kune
* Sredstva u blagajni – 0,00 kuna
* Potraživanja za kont. rashode budućeg razdoblja – 301.419,78 kuna
* Potraživanja za prihode poslovanja – 1.590,00 kuna
* Potraživanja za naknade koje se refundiraju – 155.526,83 kuna
* Potraživanja za više plaćeni porez i prirez na dohodak - 2.245,91 kunu.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 88.488,73 kune .

Sredstva iz gotovinske blagajne su uplaćena 29.12.2022. g. na žiro-račun škole,

radi konverzije u euro.

Šifra 193 – kontinuirani rashodi budućih razdoblja (plaće zaposlenika i asistenata u nastavi, te naknada za nezapošljavanje invalida za 12/22) u iznosu od 301.419,78 kuna, a sredstva se doznačuju u 01/23.

BILJEŠKA br. 3 – IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Šifra 09 – Obrazovanje

Rashodi za osnovnoškolsko obrazovanje iznose 3.975.946,40 kuna, a dodatne usluge u obrazovanju iznose 223.963,89 kuna.

Dodatne usluge u obrazovanju sastoje se od plaća za asistente u nastavi, rashoda za nabavu namirnica za školsku kuhinju, te rashoda za usluge održavanja Carnet

mreže (projekt e- tehničar).

BILJEŠKA br. 4 – IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU

IMOVINE I OBVEZA

Šifra 91512 - U promatranom razdoblju promjene u obujmu nefinancijske imovine iznose 2.579,00 kuna, a odnose se na donaciju knjiga za školsku knjižnicu od strane Općine Štefanje.

BILJEŠKA br. 5 – OBVEZE

Šifra V009 – Obveze ukupno iznose 473.655,72 kune na dan 31.12.2022, te dospijevaju u 01/23., a sastoje se od:

* Obveza prema dobavljačima – 16.709,11 kuna
* Obveze za isplatu plaće 12/22 – 301.419,78 kuna
* Obveze za ref. bolovanja na teret HZZO-a – 155.526,83 kune

Voditeljica računovodstva : Ravnateljica:

Ljerka Ježić Vesna Pavlinec-Kolarić