



**CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE
VELIKA GORICA
VELIKA GORICA, ZAGREBAČKA 90**

Tel.: 01/62 21 433; fax: 01/6252-515

OIB: 28129388615

IBAN: HR4923900011100025937

e-mail: czoo.vg@gmail.com

web: www.centar-odgojio obrazovanje-velikagorica.skole.hr

Klasa: 402-01/24-01/1

Ur. broj: 238/31-96-01-02/01-24-1

Velika Gorica, 30.01.2024.

RAZDJEL	086
GLAVA	60
RAZINA	11
RKP	7501
MB	03216284
IBAN	HR4923900011100025937
OIB	28129388615
ŠIFRA DJELATNOSTI	8720
ŠIFRA GRADA	541

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD
1.SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023.GODINE**

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima -obrazac PR-RAS

1. Račun iz računskog plana 6 Prihodi poslovanja -Ukupni prihodi u razdoblju 1.siječnja do 31.prosinca 2023 godine iznose 2.291.762,75 eura . Ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju prethodne godine su 1.961.319,02 eura. Indeks je 116,8.

2. Račun iz računskog plana 6341 Tekuće pomoći od HZZ-a evidentirani su prihodi od HZZ -a za plaće i naknade za prijevoz pripravnika u iznosu od 14.748,84 eura.

3. Račun iz računskog plana 6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – ostvareno od 1- 12 mj.2023. godine 129.939,67 eura u odnosu na 2022 isto razdoblje znatno povećanje troškova prijevoza za korisnike za obrazovanje. Prethodne godine ostvareno je 84.622,39 eura. Indeks je 153,6.

4. Račun iz računskog plana 3 Rashodi poslovanja u 2023 za obračunsko razdoblje 1-12 mj. iznose 2.234.149,04 eura, a prethodne godine 1.944.850,51 eura, indeks je 114,9.

5. Račun iz računskog plana 31 Rashodi za zaposlene – ostvareni rashodi za zaposlene u iznosu od 1.770.193,62 eura povećani su u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja osnovice za plaće odnosno provedbe Zakona o plaćama u javnim službama.

6. Račun iz računskog plana 32 Materijalni rashodi - ostvareni rashodi u iznosu 345.734,30 eura u odnosu na razdoblje prethodne godine (308.394,75) povećani su zbog znatnog povećanja cijena za robu i energente. Indeks 112,10.

7. Šifra 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – Ostvareni rashodi u iznosu od 31.738,95 eura odnose se na nabavu opreme iz sredstava donacije i vlastitih sredstava primljenih u toku godine i prenesenih iz prethodnih godina.

8. Račun 9221 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju – ostvareno u izvještajnom razdoblju u iznosu od 49.874,03 eura. Višak prihoda odnosi se na neutrošena donacijska sredstva, sredstva učeničke zadruge, neutrošena vlastita sredstva, sredstva od Ministarstva Znanosti i Obrazovanja uplaćena u prosincu , sredstava primljenih od HZZ-a za plaće pripravnika i sredstva koja treba vratiti u državni proračun u 2024.godini.

Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL

1.Šifra 11 Novac u banci i blagajni

Sredstva na računu se sastoje od povrata neutrošenih sredstava iz 2023.god., obveze za povrat kamata, obveze za povrat u proračun, sredstava donacije, sredstava učeničke zadruge, vlastitih sredstava, sredstava koja su doznačena iz proračuna za plaćanje nastalih i dospjelih obveza u 2023. godini, pomoći iz gradskog proračuna, sredstava od MZO i sredstava od HZZ-a za plaće pripravnika.

2. Šifra 111 Novac u banci – 31.12.2023 iznosi 54.243,96 eura.

Obveze za povrat u proračun 2.405,89 eura

Obveze za povrat kamata 149,49 eura

Višak prihoda IF 61 8.259,36 eura

Izvor financiranja 31 5.827,27 eura

Izvor financiranja 52 34.099,07 eura

Izvor financiranja 43 1.956,08 eura

Doznačena sredstva za plaćanje nastalih i dospjelih obveza u 2023. godini IF 11 u iznosu od 1.546,80 eura.

Višak prihoda IF 43 vratiti ćemo u proračun do 31.siječnja, jer ćemo 02. siječnja evidentirati na teret rezultata obvezu za uplatu u proračun.

3. Šifra 2 Obveze – stanje na kraju razdoblja iznosi 216.454,55 eura. Dio obveza se odnosi na vremenska razgraničenja (obveze za zaposlene i obveze za materijalne rashode) i obveze za plaćanje nastalih i dospjelih obveza u 2023. godini.

4. Šifra 239 Ostale tekuće obveze – sastoji se od obveza za naplaćene tuđe prihode, obaveze za povrat u proračun, obaveze za povrat kamata i obveze prema državnoj riznici za refundaciju bolovanja HZZO-a.

5. Centar ima neriješen spor radi naknade štete.

6. Centar nema dugoročnih ni kratkoročnih kredita, nema danih zajmova, niti robnih zajmova, niti financijskih zajmova pa tako nema ni dospjelih kamata na kredite i zajmove.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama – obrazac Obveze

Ukupne obveze na 31.12.2023 godine iznose 216.454,55 eura.

1. Račun 231 Obveze za rashode poslovanja odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 159.293,73 eura, obveze za materijalne rashode u iznosu 27.789,81 eura, obveze za financijske rashode 1,36 eura i ostale tekuće obveze u iznosu od 29.369,65 eura.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – obrazac RAS-funkcijski

Šifra 10 Socijalna zaštita – evidentirani su ukupni rashodi Centra u iznosu od 2.265.88,99 eura koji odgovaraju ukupno iskazanim rashodima razreda Rashodi poslovanja i 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima šifra Y034.

Šifra 1012 Invaliditet je iznos od 2.239.356,70 eura i šifra 107 iznos 26.531,29 eura za nabavu kombi vozila.

**Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza
Obrazac P-VRIO**

Povećanje na šifri P018 Proizvedena dugotrajna imovina u iznosu od 4.009,94 eura odnosi se na prijenos imovine od Ministarstva znanosti i obrazovanja u poslovne knjige Centra za odgoj i obrazovanje Velika Gorica sudionika projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme .

Voditeljica računovodstva:
Višnja Munjić



Ravnateljica:
Nikolina Vučković Barišić, prof. def.

