



**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: 402-01/23-01/1

Ur. broj: 238/31-96-01-02/01-23-1

Velika Gorica, 27.01.2023.

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 2022.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 2022 godine iznose 14.777.558,07 kn. Ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju prethodne godine su 14.217.347,00 kn. Indeks je 103,9.
2. Račun iz računskog plana 6391 Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – ostvareno od 1- 12 mj.2022. godine 637.587,36 kn u odnosu na 2021 isto razdoblje znatno povećanje troškova prijevoza za korisnike za obrazovanje.
3. Račun iz računskog plana 3 Rashodi poslovanja u 2022 za obračunsko razdoblje 1-12 mj. iznose 14.653.475,97 kn, a prethodne godine 13.602.882,00 kn indeks je 107,7.
4. Račun iz računskog plana 31 Rashodi za zaposlene – ostvareni rashodi za zaposlene u iznosu od 11.729.275,37 kn povećani su u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja osnovice za plaće odnosno provedbe Zakona o plaćama u javnim službama.
5. Račun iz računskog plana 32 Materijalni rashodi - ostvareni rashodi u iznosu 2.323.600,18 kn u odnosu na razdoblje prethodne godine (1.894.029,00 kn) povećani su zbog znatnog povećanja cijena za robu i energente. Indeks 122,7.
6. Šifra 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – Ostvareni rashodi u iznosu od 195.747,28 kn odnose se na nabavu opreme iz sredstava donacije i vlastitih sredstava primljenih u toku godine i prenesenih iz prethodnih godina.
7. Račun 9221 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju – ostvareno u izvještajnom razdoblju u iznosu od 183.690,12 kn. Višak prihoda odnosi se na neutrošena donacijska sredstva, sredstva učeničke zadruge, neutrošena vlastita sredstva, sredstva od Ministarstva Znanosti i Obrazovanja uplaćena u prosincu i sredstva koja treba vratiti u državni proračun u 2023.godini.

Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL

1.Šifra 11 Novac u banci i blagajni

Sredstva na računu se sastoje od povrata neutrošenih sredstava iz 2022.god., obveze za povrat kamata, obveze za povrat u proračun, sredstava donacije, sredstava učeničke zadruge, vlastitih sredstava, pomoći iz gradskog proračuna, sredstava od MZO.

2. Šifra 111 Novac u banci – 31.12.2022 iznosi 197.423,80 kn.

Obveze za povrat u proračun 8.731,25 kn

Obveze za povrat kamata 1.110,08 kn

Višak prihoda IF 61 - 60.229,03 kn

Izvor financiranja 31 - 59.398,89 kn

Izvor financiranja 52 - 63.211,98 kn
Izvor financiranja 43 - 4.742,55 kn

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 1.334.382,17 kn. Dio obveza se odnosi na vremenska razgraničenja (obveze za zaposlene i obveze za materijalne rashode).
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 najмова pa tako nema ni dospjelih kamata na kredite i zajmove.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama – obrazac Obveze

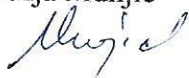
Ukupne obveze na 31.12.2022 godine iznose 1.334.382,17 kn

1. Račun 23 Obveze za rashode poslovanja odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 11.958.135,11 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu 2.244.765,14 kn, obveze za financijske rashode 13.085,93 kn, obveze za naknade u iznosu od 589.275,59 kn i ostale tekuće obveze u iznosu od 195.747,28 kn.

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

Šifra 10 Socijalna zaštita – evidentirani su ukupni rashodi Centra u iznosu od 14.849.223,25 kn 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.

Voditeljica računovodstva:
Višnja Munjić



Ravnateljica:
Nikolina Vučković Barišić, prof.def.

