Naziv obveznika: OSNOVNA ŠKOLA KRAPINSKE TOPLICE Broj RKP-a: 16019

Sjedište obveznika: 49217 KRAPINSKE TOPLICE Matični broj: 3016374

Adresa sjedišta obveznika: ZAGREBAČKA 12 OIB: 46106875125

Razina: 31 Šifra djelatnosti: 8520

Razdjel: 000

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2022. GODINE

Osnovna škola Krapinske Toplice 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 izvješćivanju u proračunskom računovodstvu.

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka broj 1 – 6361- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan- (MZO za plaće i naknade plaća )- u ovom razdoblju prihodi su veći zbog povećanja osnovice i obračunskih koeficijenta plaće 3.544.706.11 kn i Općina 88.095,00 kn.

Bilješka broj 2-6381- Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na prihode Erasmusa

Bilješka broj 3 – 652- Prihodi po posebnim propisima – u ovom razdoblju su znatno povećani jer su povećani prihodi za školsku kuhinju ( nije bilo nastave na daljinu) i prihodi od izleta kojih nije bilo protekle 2 godine.

Bilješka broj 4 –6615- Prihodi od pruženih usluga – u tekućem izvještajnom razdoblju su povećane i odnose se na najam prostora (6.625,00) i prodaju obroka za djelatnike i produženi boravak Odgojnog doma Bedekovčina ( 5.497,00)

Bilješka broj 5-6711- Prihodi iz nadležnog proračuna ostvareni su u manjem iznosu nego u prethodnom izvještajnom razdoblju- razrada na tablici 671.

Bilješka broj 6 – 31-Rashodi za zaposlene – povećani u odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja osnovice za obračun plaće, većih koeficijenata, otpremnina.

Bilješka broj 7 – 32- Materijalni rashodi – povećani su u odnosu na prethodno izvještajno razdoblju zbog povećanja naknada za prijevoz djelatnika; s obzirom da su ukinute epidemiološke mjere povećani su izdaci za stručna usavršavanja i službena putovanja ( smještaj i dnevnice); povećani su troškovi za namirnice za školsku kuhinju, te ostale usluge koje se odnose na troškove izleta učenika

Bilješka broj 8 – 34- Financijski rashodi - bankarske usluge povećane su u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi većeg prometa po računu, i zatezne kamate koje se odnose na isplate po sudskim presudama.

Bilješka broj 9 – 42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – smanjeni odnosu na prethodno razdoblje, nabavljena je nužna oprema: računalna oprema i telefonska centrala jer stara više nije bila u funkciji

Bilješka broj 10 – 922- Višak prihoda i primitaka – preneseni u prethodnom izvještajnom razdoblju iznosi 59.930,01 ( nije jednak stanju 31.12.2021. zbog povrata sredstava HZZ-u).

 Bilješka broj 11 –X006- Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju – u ovom razdoblju ostvaren je metodološki višak jer su prikupljena sredstva za izlete a računi još nisu došli.

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja 11K- iznosi 121.888,26 kn i odgovara stanju na izvoda i blagajne na taj dan.

**Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

Bilješka broj 12 -V 001 Stanje obveza 1.siječnja- 659.701,65.odnosi se na plaću i naknade za prosinac 2021. te na režijske troškove iz prosinca 2021. za koje su računi zaprimljeni i podmireni u siječnju 2022.

Bilješka broj 13–V 006- Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi ukupno 631.997,10 kuna, od čega su nedospjele obveze 565.816,03kuna za rashode za zaposlene , 9.508,26 kn za materijalne rashode poslovanja, 1.006,81 kn za financijske rashode .

U Krapinskim Toplicama, 08.07.2022. M.P. Odgovorna osoba:

Osoba za kontaktiranje: Marija Hruš SAMSON ŠTIBOHAR

Telefon: 049/232-160