**Naziv obveznika: OŠ IVANE BRLIĆ-MAŽURANIĆ**

**Poštanski broj i mjesto: 10291 PRIGORJE BRDOVEČKO**

**Adresa sjedišta: KOLODVORSKA 31**

**Šifra županije: 34**

**Broj RKP: 14486**

**Matični broj: 03224384**

**OIB: 75150034608**

**Razina: 31**

**Šifra djelatnosti: 8520**

**Razdoblje: 01.01.-31.12.2023.**

Prigorje Brdovečko, 26.01.2024.

**ZAGREBAČKA ŽUPANIJA**

**Upravni odjel za prosvjetu,kulturu,šport i**

**tehničku kulturu**

**Ulica grada Vukovara 72/V**

**10000 ZAGREB**

**PREDMET:** **Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje od 01.01.-31.12.2023.**

1. **BILJEŠKE UZ BILANCU**

-**Šifra B001 i Šifra B003** – imovina i potraživanja na dan 31.12.2023.g. iznosila je 1.082.658,49 eur što odgovara obvezama i izvorima

-**Šifra B002** – nefinancijska imovina Škole iznosi 943.278,44 eur. Za dugotrajnu imovinu primjenjuju se stope otpisa iz Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a ispravak vijednosti knjiži na teret izvora vlasništva. Za kratkotrajnu imovinu, sitni inventar,primjenjuje se stopostotni otpis

-**Šifra 1** - Financijska imovina Škole iznosi 139.380,05 eur. Sastoji se od novčanih sredstava i potraživanja

-**Šifra 11** – stanje na žiro-računu i blagajni jednako je izvodu sa žiro-računa otvorenog u Zagrebačkoj banci i saldu blagajne Škole

-**Šifra 129** – ostala potraživanja u iznosu od 24.572,92 eur – potraživanja za bolovanja na teret HZZO-a

-**Šifra 16** – potraživanja za prihode poslovanja – odnosi se na račune koji će biti naplaćeni u 2024.g.

-**Šifra 19** – kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaće riznica, produženi boravak,

pomoćnici u nastavi, rashodi za energente, telefon, komunalne usluge

**-Šifra 2** – obveze škole na dan 31.12.2023. su 125.161,94 eur – odnose se na obveze prema dobavljačima, rashode budućih razdoblja,međusobne obveze proračunskih korisnika

(bolovanja na teret fonda)

-**Šifra 9** – vlastiti izvori u iznosu od 957.496,55 eur

**-Šifra 92211** – višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju od 7.254,31 eur – odnosi se na višak od šk.kuhinje, prenesena sredstva od zadruge, rezervirana sredstva za troškove sudskih tužbi

1. **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,PRIMICIMA I IZDACIMA - zbirni izvještaj**

**-Šifra 6** – ukupno ostvareni prihodi za 2023.g. iznosili su 1.270.041,17 eur

- prihod iz Državnog proračuna – plaće, i ostale naknade zaposlenicima,udžbenici,lektira, prehrana učenika, E-TUR

- prihod iz Županijskog proračuna – materijalni troškovi, troškovi tekućeg i investicijskog održavanja, troškovi energenata, kapitalna ulaganja, pomoćnici u nastavi, udžbenici, školska shema, e-tehničar, sistematski pregledi, natjecanja, oprema škola

-prihod iz Općinskog proračuna –plaće za učiteljice u produženom boravku, sufinanciranje šk.kuhinje, sufinanciranje drugog obrazovnog materijala, tek.i inv.održavanje, ŠŠK, kapitalno ulaganje

-vlastiti prihodi

-donacije

**-Šifra 3** – ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 1.182.226,41 eur

**-Šifra X006** – višak prihoda i primitaka u iznosu od 7.254,31 eur – za raspoređivanje sredstava zadruge, šk.kuhinju, troškovi sudskih tužbi

1. **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

* **Šifra 9151** – 10.265,76 eur – prijenos vlasništva informatičke opreme

1. **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

* **Šifra V009** = 125.161,97 eur - nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja odnose se na:

**-Šifra V010** = 22.650,87 eur – međusobne obveze proračunskih korisnika

-**Šifra ND23** = 102.511,07 eur - neisplaćene plaće za 12.mj.2023., kontinuirani rashodi budućihrazdoblja

1. **BILJEŠKE UZ RAS-funkcijski**

-**Šifra 09** – ukupni rashodi poslovanja = Šifra Y345 PR-RAS 1.271.397,32 eur

-**Šifra 096** – troškovi prehrane djece

**VODITELJICA RAČUNOVODSTVA RAVNATELJ**

**Nataša Matulić-Benčić Goran Hotko**

**M.P.**