**OSNOVNA ŠKOLA PETAR BERISLAVIĆ TROGIR**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2023.G**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **BILJEŠKE UZ BILANCU 2023.GOD.** |
| Račun iz Rač.plana 193 / Šifra 193 | Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu od 95.092,70 eura odnose se na:* 88.796,34 eura - obračunate a neisplaćene plaće djelatnika, oporezivog prijevoza i obračun naknade za nezapošljavanje invalida za 12/2023.g (MZO)
* 2.744,76 eura - obračunata a neisplaćenu plaću pomoćnika u nastavi (Učimo zajedno V) za 12/2023.g
* 2.075,28 eura – obračunata a neisplaćena plaća za asistenta u nastavi za 12/2023.g (Grad Trogir)
* 1.476,32 eura obračuata, a neisplaćena materijalna prava za 12/2023.g.(MZO)
 |
| Račun iz Rač.plana 996 / Šifra 993 | Imovina iz prethodne godine u izvanbilančnim zapisima je prenešena od MZO u vlasništvo škole |
|  | Izvršena je korekcija financijskog rezultata za 2022.g. – umanjili smo viškove (povrat u proračun višak sredstava MZO za e-tur 809,83 eura i naknadno zaduživanje obveza za stručno osposobljavanje od HZZ 160,93 eura) |
|  | **BILJEŠKE UZ PR-RAS 2023.GOD.** |
| Račun iz Rač.plana 636 / Šifra 636 | Iznos od 1.173588,51 euro odnosi se na prijenos tekuće pomoći proračunskim korisnicima od strane: Državnog proračuna i to u iznosu od 1.173588,51 eura (od toga MZO za tužbe djelatnika 9.550,25 eura, kapitalne pomoći proračunskim korisnicima od strane Državnog proračuna za lektiru i udžbenike u iznosu od 22.524,71 eura, prehrana učenika 76.358,79 eura, higijenske potrepštine 767,11 eura, testovi za psihodijagnostiku 1.013,80 eura, e-tur za prijevoz učenika 3.051,75 eura, te troškovi zaposlenih) i pomoći Grada Trogira od 47.209,57 eura. |
| Račun iz Rač.plana639 / Šifra 639 | Prihod u iznosu 13.575,24 eura se odnosi na: Konto 63931 Prijenos temeljem EU sredstava za projekt UZ V i UZ VI u iznosu 10.974,88 eura, Konto 63911 Prihod SDŽ za Projekt UZ V i UZ VI u iznosu od 1.936,74 eura, te 663,62 eura za Projekt Cimaj |
| Račun iz Rač.plana6437 / Šifra 6437 | Prihodi po posebnim propisima i naknadama – iznos 353,57 eura se odnosi na naknadu štete učeničkih tableta u iznosu od 328,48 eura i 25,09 eura za naknadu štete udžbenika |
| Račun iz Rač.plana 3231 / Šifra 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 22.507,30 eura se odnose na ugovoreni prijevoz učenika u iznosu od 20.557,57 eura financiranih od strane osnivača, te ostale usluge( telefon, poštarina) u iznosu od 1.949,73 eura |
| Račun iz Rač.plana 19 / Šifra 19 | Nedospjela naplata prihoda u iznosu od 95.092,70 odnosi se na obračunate a nedospjele: * 88.796,34 eura - obračunate a neisplaćene plaće djelatnika, oporezivog prijevoza i obračun naknade za nezapošljavanje invalida za 12/2023.g (MZO)
* 2.744,76 eura - obračunata a neisplaćenu plaću pomoćnika u nastavi (Učimo zajedno V) za 12/2023.g
* 2.075,28 eura – obračunata a neisplaćena plaća za asistenta u nastavi za 12/2023.g (Grad Trogir)
* 1.476,32 eura obračuata, a neisplaćena materijalna prava za 12/2023.g.(MZO)
*
 |
|  | **BILJEŠKE UZ P-VRIO 2023.G.** |
| Račun iz rač.plana 91512 / Šifra P018 | Iznos od 24.135,42 eura se odnosi na prijenos imovine kurikuluma MZO u vlasništvo škole, čime se povećava obujam kapitala |

U Trogiru, dana: 31.01.2024.g.

Voditeljica računovodstva: Mija Ivančić