

**OSNOVNA ŠKOLA PETAR BERISLAVIĆ TROGIR**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2024.G**

	<b>BILJEŠKE UZ BILANCU 2024.GOD.</b>
Račun iz Rač.plana 193 / Šifra 193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu od 109.902,74 eura odnose se na: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 104.691,28 eura - obračunate a neisplaćene plaće djelatnika, oporezivog prijevoza i obračun naknade za nezapošljavanje invalida za 12/2024.g (MZOM)</li> <li>• 2.960,28 eura – obračunata a neisplaćena plaća za asistenta u nastavi za 12/2024.g (Grad Trogir)</li> <li>• 2.251,18 eura obračunata, a neisplaćena materijalna prava za 12/2024.g.(MZOM)</li> </ul>
Račun iz Rač.plana 996 / Šifra 993 Izvještaj P-VRIO	Imovina CARNet je zadužena u izvanbilančnim zapisima,te je prenesena od MZOM u vlasništvo škole. Iznos opreme iznosi ukupno 57.182,82 eura.
	U popis imovine je unesena nabava osnovnih sredstava i sitnog inventara, kao i CARNet opreme povećanjem obujma imovine. Obračunata je amortizacija ali popis imovine nije obavljen na vrijeme i po protokolu pa rashodovanje nije provedeno, te će se odraditi naknadno početkom iduće godine.
	Izvršeno je usklađenje krivo prenesenog stanja rashodovanj iz prethodnih godina prema organizacijskim jedinicama 05221/911111 imovine škole koja više nije u sklopu matične
	<b>BILJEŠKE UZ PR-RAS 2024.GOD.</b>
Račun iz Rač.plana 636 / Šifra 636	Iznos od 1.466.122,35 euro odnosi se na prijenos tekuće pomoći proračunskim korisnicima od strane: Proračuna RH i MZOM (za tužbe djelatnika, kapitalne pomoći proračunskim korisnicima od strane za lektiru i udžbenike, prehrana učenika, higijenske potrepštine, testovi za psihodijagnostiku, e-tur za prijevoz učenika, te troškovi zaposlenih) , te pomoći Grada Trogira za pomoćnike u nastavi, obljetnicu škole i projekt klimatizacije zgrade škole.
Račun iz Rač.plana 639 / Šifra 639	Prihod u iznosu 14.613,52 eura se odnosi na: Prijenos temeljem EU sredstava za projekt UZ VI i UZ VII
Račun iz Rač.plana 671 / Šifra 671	Prihod u iznosu od 87.615,10 eura odnosi se na prijenos od osnivača SDŽ, odnosno nadležnog proračuna
Račun iz Rač.plana 3231 / Šifra 3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 21.745,30 eura se odnose na ugovoreni prijevoz učenika u iznosu od 19.629,20 eura financiranih od strane osnivača, te ostale usluge( telefon, poštarina) u iznosu od 2.116,10 eura
Račun iz Rač.plana 19 / Šifra 19	Nedospjela naplata prihoda u iznosu od 95.092,70 odnosi se na obračunate a nedospjele: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 104.691,28 eura - obračunate a neisplaćene plaće djelatnika, oporezivog prijevoza i obračun naknade za nezapošljavanje invalida za 12/2024.g (MZOM)</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2.960,28 eura – obračunata a neisplaćena plaća za asistenta u nastavi za 12/2024.g (Grad Trogir)</li> <li>• 2.251,18 eura obračunata, a neisplaćena materijalna prava za 12/2024.g.(MZOM)</li> </ul>
	<b>BILJEŠKE UZ P-VRIO 2024.G.</b>
Račun iz rač.plana 91512 / Šifra P018	Imovina CARNet je zadužena u izvanbilančnim zapisima,te je prenesena od MZOM u vlasništvo škole. Iznos opreme iznosi ukupno 57.182,82 eura, kojim se povećava obujam kapitala

U Trogiru, dana: 31.01.2025.g.

Voditeljica računovodstva: Mija Ivančić