**OSNOVNA ŠKOLA PETAR BERISLAVIĆ TROGIR**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2022.G**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **BILJEŠKE UZ BILANCU 2022.GOD.** |
| Račun iz Rač.plana 193 / Šifra 193 | Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu od 618.558 kuna (618.557,75 kn) odnose se na:   * 587.303,88 kn - obračunate a neisplaćene plaće djelatnika, oporezivog prijevoza i obračun naknade za nezapošljavanje invalida za 12/2022.g (MZO) * 16.633,77 kn - obračunata a neisplaćenu plaću pomoćnika u nastavi (Učimo zajedno V) za 12/2022.g * 4.007,00 kn – obračunata a neisplaćena plaća za asistenta u nastavi za 12/2022.g (Grad Trogir) * 10.613,10 obračuata, a neisplaćena materijalna prava za 12/2022.g.(MZO) |
| Račun iz Rač.plana 052 / Šifra 052 | Isknjižena je imovina u pripremi u iznosu od 800.000,00 kn koja se vodila u knjigama, a pripada područnoj školi koja od 2020.g. djeluje kao samostalna škola. Navedena imovina u pripremi je u vlasništvu Općine Okrug koja je opremila novu školu. |
| Račun iz Rač.plana 0212 / Šifra 0212 | Otpisana je preostala vrijednost male stare škole u Okrug kat.čestice 1788, te je isknjižena u iznosu od 831.097,36 kn iz knjiga i popisa osnovnih sredstava. Prema Zapisniku školskog odbora od 28.09.2015.g., stara škola je srušena, te je Općina Okrug prenamjenila lokaciju za predškolsko obrazovanje jer zemljište u vlasništvu Općine, kao i nova zgrada dječjeg vrtića izgrađena na mjestu stare škole.  Otpis vezan za područne škole prethodna djelatnica nije izvršla pa se vrši naknadno, po povratku s porodiljnog dopusta nove stalne djelatnice. |
|  | **BILJEŠKE UZ PR-RAS 2022.GOD.** |
| Račun iz Rač.plana 636 / Šifra 636 | Iznos od 7.278.428,26 kn odnosi se na prijenos tekuće pomoći proračunskim korisnicima od strane: Državnog proračuna i to u iznosu od 7.075.368,38 kn (od toga MZO za tužbe djelatnika 70.146,60 kn), kapitalne pomoći proračunskim korisnicima od strane Državnog proračuna u iznosu od 156.046,41 kn ipomoći Grada Trogira od 47.013,47 kn. |
| Račun iz Rač.plana 3231 / Šifra 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 293.703,15 kn se odnose na ugovoreni prijevoz učenika u iznosu od 278.328,75 kn i ostale usluge( telefon, poštarina) u iznosu od 15.374,40 kn |
| Račun iz Rač.plana 19 / Šifra 19 | Nedospjela naplata prihoda u iznosu od 618.557,75 kn odnosi se na obračunate a nedospjele:   * 587.303,88 kn - obračunate a neisplaćene plaće djelatnika, oporezivog prijevoza i obračun naknade za nezapošljavanje invalida za 12/2022.g (MZO) * 16.633,77 kn - obračunata a neisplaćenu plaću pomoćnika u nastavi (Učimo zajedno V) za 12/2022.g * 4.007,00 kn – obračunata a neisplaćena plaća za asistenta u nastavi za 12/2022.g (Grad Trogir) * 10.613,10 obračuata, a neisplaćena materijalna prava za 12/2022.g.(MZO) |
|  | **BILJEŠKE UZ P-VRIO 2022.G.** |
| Račun iz rač.plana 91512 / Šifra 91512 | Iznos od 4.200,00 kn se odnosi na donaciju rabljenih knjiga za lektiru od Grada Trogira, čime se povećava obujam kapitala |

U Trogiru, dana: 31.01.2023.g.

Voditeljica računovodstva: Mija Ivančić

Telefon: 098/972 5732 e-mail: mija.ivancic@skole.hr