

TRGOVAČKA ŠKOLA ZAGREB
TRG J. F. KENNEDYA 4
10000 ZAGREB

tel. 01/2335-705

RKP: 16914

MB: 1465414

OIB: 56064164023

Razina: 31

Šifra djelatnosti: 8532

Šifra županije: 133

Zagreb, 10. srpnja 2023.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

01.01.2023. - 30.06.2023.

Trgovačka škola Zagreb 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 izvještavanju u proračunskom računovodstvu i Okružnice Ministarstva financija objavljenoj na web stranici Ministarstva.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka broj 1 – Konto 6381 – Tekuće pomoći temeljem prijensa EU sredstava - Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 0,00 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 4825,50 €. Navedeno povećanje se odnosi na završnu uplatu sredstava po ugovoru iz Erasmus+ projekta.

Bilješka broj 2 – Konto 6526 – Ostali nespomenuti prihodi - Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 1.073,19 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 5.493,29 €. Navedeno povećanje se odnosi na prihod za sufinanciranje dnevnica zbog putovanja na ekskurziju u Barcelonu.

Bilješka broj 3 – Konto 6711 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja - Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 91.641,15 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 117.758,80 €. Navedeno povećanje se odnosi na prihod za pomoćnike u nastavi, energente, te doznačena sredstva za usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja.

Bilješka broj 4 – Konto 6712 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine - Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 0,00 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 4.993,70 €. Navedeno povećanje se odnosi na uplatu sredstava za nabavu namještaja.

Bilješka broj 5 – Konto 3111 – Plaće za redovan rad – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 501.698,20 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 584.674,15 €. Navedena razlika odnosi se na troškove novog projekta „Škola i zajednica“, zapošljavanje pomoćnika u nastavi, te isplate plaće po sudskim presudama.

Bilješka broj 6 – Konto 3211 – Službena putovanja – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 9.126,54 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 19.227,66 €. Navedena razlika odnosi se na troškove učestalih putovanja u projektu Erasmus+.

Bilješka broj 7 – Konto 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 202,40 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 3.350,00 €. Navedena razlika odnosi se na troškove usavršavanja djelatnika u projektu Erasmus+.

Bilješka broj 8 – Konto 3223 – Energija – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 25.300,46 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 48.592,19 €. Navedena razlika odnosi se na troškove energenata, ponajviše zbog povećanja cijene plina.

Bilješka broj 9 – Konto 3236 – Zdravstvene i veterinarske usluge – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 1.935,10 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 796,34 €. Navedena razlika odnosi se na smanjenje troškova testiranja na COVID-19.

Bilješka broj 10 – Konto 3237 – Intelektualne i osobne usluge – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 21.075,60 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 30.795,91 €. Navedena razlika odnosi se na troškove odvjetnika i pravnog savjetovanja u zastupanju po predmetu Siniša Kekić.

Bilješka broj 11 – Konto 3296 – Troškovi sudskih postupaka – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 6.171,50 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 12.014,10 €. Navedena razlika odnosi se na troškove isplate plaće po sudskim presudama.

Bilješka broj 12 – Konto 3433 – Zatezne kamate – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 295,67 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 8.266,55 €. Navedena razlika odnosi se na troškove zateznih kamata po predmetima iz obračuna plaća po sudskim presudama.

Bilješka broj 13 – Konto 3812 – Tekuće donacije u naravi – Stanje na dan 30.06.2022. iznosi 0,00 €, a na dan 30.06.2023. iznosi 2.275,73 €. Navedena razlika odnosi se na troškove nabavke menstrualnih i higijenskih potrepština.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Bilješka broj 14 – V006 – Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja – Iznos od 157.849,91 € odnosi se na:

- plaću (*231) za lipanj 2023. u iznosu od 113.730,27 € koja dopijeva 10. srpnja 2023.
- neplaćene ulazne račune (232* i 242*) u iznosu od 30.456,30 €
- zatezne kamate (*234) u iznosu od 654,94 €
- ostale obveze (*239 i 237*) u iznosu od 13.08,40 € koje se odnose na obveze za refundacije bolovanja putem HZZO-a

Datum: 10. srpnja 2023.

Voditelj računovodstva:

Ravnatelj:

Davor Semper, bacc. oec

Darko Grgurić, prof.