XIII.GIMNAZIJA-ZAGREB

Avenija V.Holjevca 17

10020 Zagreb-Novi Zagreb

OIB:51798668071

RKP: 16607

Matični broj :03772560

Oznaka razine:31

Šifra djelatnosti :8531

Kontakt tel. 099-8784-950

Žiro račun: HR3623600001101382245

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.SIJEČNJA – 31.PROSINCA 2024.**

Zakonski okvir kAO OBVEZE

. Zakon o proračunu (Narodne novine. Br.87/08. 136/12 i 15/15)

. Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2019.(Narodne novine,br 124/17, i 108/18.Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br.124/14,115/15,87/16 i 3/18., 126/19 i 108/20)..Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine br.3/15,93/15,135/15,2/17 i 28/17)

. Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine .br. 26/10 i 120/13)

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,PRIMICIMA I IZDACIMA**

Bilješka 1.

Financijski Izvještaji o prihodima i rashodima ,primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje 01.01.do 31.12.2024. i uključuje prihode i primitke,rashode i izdatke XIII.GIMAZIJE –ZAGREB

Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige proračuna koju informatički podržava Labis iz Čakovca.

Poslovanje XIII-Gimnazije –Zagreb obavlja se preko računa Zagrebačke banke Zagreb

ZBZ broj:HR3623600001101382245 za kunsko poslovanje u poslovnoj banci.

Bilješka 2.

U obrascu PR-RAS iskazani su :

* Ukupni prihodi poslovanja konto 6 1.574.538,87
* Ukupni rashodi poslovanja konto 3 1.494.856,57
* Višak prihoda poslovanja konto 922 79.682,30
* Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine 66.019.54
* Manjak prihoda od nefinancijske imovine 66.019.54
* Ukupni prihodi i primici u 2024 .god. 1.574.538,87
* Ukupni rashodi u 2024.godini 1.494.856,57
* Ukupni višak prihoda u 2024.g. 13.662,76
* Višak prihoda iz 2023 preneseni 24.297,37
* Višak prihoda i primitaka u 2024.g. 37.960,13
* U 2024 Godini nema većih odstupanja u prihodima i rashodima u odnosu na 2023. Godinu ,osim što smo u 2024. Godini imali nabavku nefinancijske imovine i to 66.019,54 prihod od MZO za nabavku knjiga za knjižnicui 663,00 Prihod od Gradskog ureda za knjige u iznosu 1.585,17 te je knjiženo Povećanje vrijednosti imovine u iznosu 50.056,47 . A odnosi se na Vrijednost udžbenika nabavljenih u 2024.godini za XIII:GIMNAZIJU-Zagreb (prijenos udžbenika od Gradskog ureda koje smo knjižili na konto Prihoda i zbog toga je Indeks u 2024 g.150,6
* U 2024. Godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u odnosu na 2023 iznosi 150,6% odnosi se kao što sam već navela na nabavku udžbenika koja je knjižena kao Prihod i Rashod.
* NA konto 636 knjiženi su prihodi iz proračuna u iznosu : 1.415.412,56
* Prihodi se odnose na plaće,doprinose iz i NA plaće ,te na isplatu materijalnih prava zaposlenika,pomoći,jubilarne nagrade,regres,božićnica te dar djeci u 2024. Godini.
* I tu nema nekih većih odstupanja Indeks = 124,9
* Na kontu 636125 knjiženi su prihodi za razliku plaće 6% po tužbama 26.133,75
* Na kontu 639 knjiženi su prihodi za Shema voće 23/24 u iznosu 1.876,88
* Na kontu 63818 knjiženi s u prihodi za novi projekat u XIII. Gimnaziji ERASMUS za koji je zadužena profesorica Klara Zmaić u iznosu 12.136,00 dana 22.11.2024.
* Na kontu 6416 knjiženi su prihodi od dividendu u iznosu 3.192,00
* Na kontu 6413 knjiženi su prihodi od kamata u iznosu 0,27
* Na kontu 6526 knjiženi su prihodi od ovjera svjedodžbi u iznosu 385,12
* Na kontu 66 knjiženi su prihodi od ostalih usluga najam u iznosu 6.148,16
* Na kontu 67 u iznosu 135.387,88 knjiženi su Prihodi iz državnog proračuna –Gradski ured ,za
* Materijalne troškove u 2024. godini
* Također u Rashodima poslovanja nema nekih većih odstupanja u odnosu na predhodnu godinu.
* Nabavljeno je 15 komada računala za informatičku učionicu u iznosu 5.310,00 Eura ,te 3 komada Printera XEROX Phaser 3020 u iznosu 339,30 Eura ,te 3 komada Projektora 3 LCD,EPSON CO-FHO1 u iznosu 1.634,81 Eura .
* Sredstva za navedeno primili smo Od GRADA ZAGREBA u ukupnom iznosu 7.371,69 Eura sredstva za informatičku opremu.
* Na kontu 42212 Uredski namještaj knjižili smo 5.895,00 Eura dobavljač Lukvel d.o.o. a nabavljena su 2 monitora,2 OPS-PC-Intel Core ,te 2 komada VEGA ST 51 mobilna nosača.

U 2024 godini nabavleno je knjiga za knjižnicu u iznosu 2.783,96 Eura

Prihod od Gradskog ureda za knjige u knjižnici knjižili smo na konto 671123 dana 07.11.2024 u iznosu 1.700,16 .

Prihod u 2024 godini za knjige od Ministarstva knjižili smo u iznosu 663 Eura

U 2024 godini na kontu 671123 Prihod za udžbenike knjiženo je iznos 50.056,47 Eura.

* **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE –BILANCA**
* Bilješka broj 1. Nefinancijska imovina –Vrijednost nefinancijske imovine nije se znatno promijenila u odnosu na 2023.godinu.
* Ukupna imovina iznosi : 424.902,43 a sastoji se od konta 0 + konto 1
* Tako da Ukupna Imovina koja se sastoji od Nefinancijske Imovine 0/ 240.855,75 i Financijska Imovina u iznosu 1/ 184.046,68

Ukupna Imovina konto o i konto 1 = 424.902,43 usklađena je sa ukupnim obvezama konto 2/Obveze 135.355,03 i Vlastitim izvorima konto 9/ 289.547,40

AKTIVA 424.902,43= PASIVA 424,902,43. U Bilanci imamo na kontu 1112 žiro račun škole sa 31.12.2024 57.883,67 odstupanje 128,0%

U Bilanci je vidljivo na kontu 92221 predhodne godine 2023 .višak prihoda poslovanja u iznosu 24.297,37 Eura preneseni u 2024. godinu dok je u 2024 godini Višak prihoda poslovanja 79.682,30 manjak prihoda od nefinacijske imovine u iznosu 66.019,54 Višak prihoda u 2024. godini 13.662,76 te višak prihoda iz 2023. godine dobijemo ukupni Višak prihoda poslovanja u 2024. godini 37.960,13 Eura u Bilanci vidljivo na kontu 92211.

**BILJEŠKE UZ OBVEZE**

STANJE OBVEZA POČETKOM 2024.GODINE 113.570,67

STANJE OBVEZA SA 31.12.2024. GODI. IZNOSI 135.355,03

Na kraju 2024. Godine ukupne obveze iskazane u iznosu 135.355,03 a odnose se na Obveze za rashode poslovanja.

Konto 231 Obveze za zaposlene u iznosu 120.110,85

Konto 232 Obveze za rashode poslovanja u iznosu 15.106,81

Konto 239 Obveze Povrata u proračun za 2x izvršenu uplatu na ime prijevoza učenika ,povrat je izvršen dana 30.01.2025 godine u iznosu 137,37.

Kao obveze u 2024 godini knjižili smo dospjele a neplaćene račune od dobavljača .

Na kontu obveza 23234 Komunalne usluge knjižili smo obveze prema Graditeljsko Tehničkoj školi iz predhodnih godina u iznosu 14.675,05. na kontu 239 knjižili smo iznos 137,37 a odnosi se na uplaćeni iznos 24.102024 na ime prijevoza učenika iz XI i XII/2022, dogodilo se do pogrešne uplate od strane Gradskog ureda jer su navedena sredstva isplaćena učenicima u 2022. godini,navedeni iznos 137.37 Eura izvršili smo povrat na ime neutrošenih sredstava u 2024. godini.

**Bilješke uz PVRIO**

U 2024. Godini na kontu 91512 knjižili smo iznos 6,64. a odnosi se na Dar za knjige.te iznos 287,50

Nabavljena je jedna bijela školska ploća ,platio Grad Zagreb –direktno plaćanje.

Također u 2024 godini nabavljena je športska oprema u iznosu 7.569,13 Eura.

Ukupno u 2024 imamo povećanje vrijednosti imovine u iznosu :7.863,27. Rura

**Bilješke uz RAS-funkcijski**

Više srednjoškolsko obrazovanje iskazali smo iznos 1.560.876,11 a odnosi se na ukupne rashode poslovanja u 2024.godini.što odgovara ukupnim rashodima iz PR-RAS-a .

U Zagrebu, 30.siječnja 2025. godine.

Računovođa:XIII.Gimnazije –Zagreb

Voditelj računovodstva: Ravnatelj/ica

IVKA PEJAK INES ŠIMAC,prof.