



OSNOVNA ŠKOLA SRDOČI U RIJECI

HR-51000 RIJEKA, ANTE MODRUŠANA 33, tel.625-950; tel./fax: 625-797
e-mail: ossrdoci@skole.hinet.hr

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA ZA RAZDOBLJE I– XII 2021.

IMOVINA

Imovina, odnosno obveze i vlastiti izvori na dan 31.12.2021. godine iznose 5.217.139 kuna.

Vlastita imovina je u odnosu na prethodnu godinu povećana.

Smanjena je vrijednost nefinancijske imovine za 93.392 kn. Nabavljeno je nove opreme, sitnog inventara, knjiga za knjižnicu, udžbenika za učenike u iznosu od 225.410 kuna, a amortizacija i rashod sitnog inventara i opreme su za tekuće razdoblje iznosili 308.208 kuna.

Financijska imovina iznosi 1.518.125 kn. Povećana je za 342.034 kn, što je rezultat većeg stanja sredstava uplaćenih u proračun Grada Rijeke (Lokalnu Riznicu) iz kojih se podmiruju vlastite obveze. Potraživanja za shemu voća i mlijeka su u tijeku godine podmirena za 2020/2021 ali kako se u školskoj godini 2021/2022 kasnije krenulo sa aktivnosti potraživanja su u odnosu na prethodno razdoblje manja za 10,4%.

Potraživanja iznose 258.198 kn. U odnosu na proteklu godinu su povećana jer u 2021. godini temeljem obavijesti MZO-a izvršena je kompenzacija bolovanja na teret HZZO-a u vrlo malom iznosu. Potraživanja se odnose na popravak tableta 1.081,00 kn i bolovanja (MZO-249.318,00 kn odnose se na potraživanja od HZZO za bolovanja na teret HZZO., potraživanja za povrat više plaćenog poreza od Porezne uprave 7.799,00 kn

Rashodi budućih razdoblja su povećani u odnosu na isto razdoblje prošle godine (povećanje koeficijentata za plaće), a odnose se na:

- plaće zaposlenika za 12/2021 (MZOS)	796.546 kn
---------------------------------------	------------

Potraživanja za marendu, PB su veća u odnosu na prethodno razdoblje.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Obveze su također povećane u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Došlo je do neznatnog povećanja obveza za zaposlene kao i obveze za materijalne rashode. Vlastiti izvori su smanjeni. Razlog povećanja je, jer Grad Rijeka, neredovito podmiruje obveze prema dobavljačima za školsku kuhinju iz uplaćenih sredstava u Proračun Lokalne riznice, kao i obveze prema dobavljačima iz decentraliziranih sredstava, a odnose se na materijalne rashode koji su proizašli iz redovne aktivnosti Škole.

Obveze prema MZO se odnose na bolovanja na teret HZZO u iznosu 249.318,00 i više plaćeni porez 7.799,00 kn. Naplaćeni prihodi budućih razdoblja iznose 8.621 kn, a odnose se na uplaćeni PDV za Shemu školskog voća i mlijeka za šk.god. 2020/21 i za povrat agenciji, te 2021/22.za podmirenje PDV-a po fakturama za navedenu školsku godinu.

U odnosu na prethodnu godinu, smanjeni su vlastiti izvori. Smanjen je poslovni fond što je obrazloženo u početku bilješki kod stanja nefinancijske imovine.

Višak poslovanja tekuće godine za pokriće u narednom razdoblju iznosi 44.009 kn.

Obračunati prihodi su povećani u odnosu na isto razdoblje prošle godine i iznose 123.073 kn.

U vanbilančnim zapisima evidentirana je oprema, dobivena na korištenje od CARNETA (prijenosna računala, tableti, LCD projektori, mrežni ormarići) tijekom 2019. i 2020. godine

RIJEKA, 31.01.2022.

VODITELJ RAČUNOVODSTVA:

ANTONIJA RADOŠEVIĆ



ZAKONSKI ZASTUPNIK:


mr.sc. IVAN VUKIĆ