

RKP broj	15788
Naziv obveznika	Osnovna škola Kardinal Alojzije Stepinac
Razina	31

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2025.**

**Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
Bilješka 1.**

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	616.079,60	717.007,48	116,4
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	608.967,42	815.335,82	133,9
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	98.328,34	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	6.140,57	8.262,23	134,6
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	6.140,57	8.262,23	134,6
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	106.590,57	-

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima te obvezama, sastavljen je za razdoblje 1. siječanj do 30. lipnja 2025. godine i uključuje prihode i primitke i rashode i izdatke te obveze Osnovne škole „Kardinal Alojzije Stepinac“ Krašić. Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige škole koju informatički podržava SIGMA CARNET sustav. Poslovanje škole obavlja se preko žiro računa otvorenog u Zagrebačkoj banci, IBAN broj HR8823600001101557134. Škola nije u sustavu PDV-a.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6361	548.955,73	616.896,42	112,4

Do povećanja na ovoj poziciji došlo je zbog povećanja plaće, materijalnih prava radnika te financiranja prehrane učenika.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663)	66	4.039,80	3.893,50	96,4

Škola je iznajmljivala dvoranu od siječnja do lipnja te je prihod od najma uredno evidentiran. Također su se održavale priredbe, na kojima je Učenička zadruga prodavala svoje proizvode.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6631	Tekuće donacije	6631	420,00	920,00	219,0

Škola je primila tekuće donacije trgovačkih društava za financiranje materijalnih rashoda poslovanja (dnevnice za izlete, naturalna putovanja, školu u prirodi)

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3222	Materijal i sirovine	3222	20.078,13	24.231,25	120,7

Škola u ovo tekućoj godini ima i produženi boravak te je zbog kupnje namirnica koje se odnose na boravak, došlo do povećanja iznosa na kontu 3222.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	2.975,91	9.904,83	332,8

Početkom godine škola je prema uputama ministarstva promijenila sve brave i dio vrata na područnim školama i matičnoj školi, a sve radi povećanja sigurnosti djece. Također radi nužnih sanacija bilo je potrebno ovo razdoblje više ulagati u tekuće i investicijsko održavanje škole.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3234	Komunalne usluge	3234	2.958,46	3.454,05	116,8

Zbog povećanja cijena komunalija, dolazi do povećanja iznosa na kontu.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3291	909,61	1.297,96	142,7

Škola je ove godine bila domaćin županijskog natjecanja iz povijesti te je imala 26 obračuna ugovora o djelu.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3295	Pristojbe i naknade	3295	116,47	536,45	460,6

Zbog sudskog procesa koji je u tijeku, škola je plaćala sudske pristojbe po uputama suda.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3433	Zatezne kamate	3433	1.674,23	131,21	7,8

Ove godine nije bilo isplate plaće po sudskim presudama, te je zbog toga došlo do velikog smanjenja na kontu zateznih kamata.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (šifre 371+372)	37	1.614,10	1.896,37	117,5

Iznos se odnosi na školsku shemu voća i mlijeka.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	98.328,34	-

Manjak prihoda je iskazan zbog knjiženja plaća i računa po novim uputama, bez prikazivanja kontinuiranih rashoda poslovanja.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	96	475,42	600,42	126,3

Iznos se odnosi na neplaćene račune za prehranu djece iz boravka, prehrane djelatnika te najam dvorane.

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4223	0,00	1.990,00	-

Škola je početkom godine uložila u novi video nadzor škole.

Izveštaj o obvezama

Bilješka 15.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Stanje dospjelih obveza unosi se za račune kojima je dospijeće bilo 30.06., a škola je podmirila sve račune sa datumom dospijeća 30.06.2025. i nema niti jedan takav račun a da nije već plaćen do tog datuma.

Bilješka 16.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26' + ND27)	V009	113.576,76	-

Obveze na kraju izvještajnog razdoblja odnose se na plaće zaposlenicima u COP-u u iznosu od, plaće pomoćnika, , plaće djelatnice u boravku te ostali računi knjiženi u 06. mjesecu, a koji nisu

podmireni a rok dospijeca im je u srpnju. Place i obveze prema zaposlenicima i racuni koji se odnose na 06 mjesec 2025. biti ce placeni u srpnju 2025. godine.