**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE**

**1.SIJEČANJ DO 31.PROSINAC 2021.god.**

NAZIV: XII.GIMNAZIJA

ADRESA:GJURE PREJCA 2,10040 ZAGREB

MB:03770257

OIB:86748053139

BROJ RKP-a:16424

ŠIFRA DJELATNOSTI,RAZDJEL:8531

OZNAKA RAZINE:31

ŽIRO RAČUN:HR8323600001101333190

ZAKONSKI PREDSTAVNIK: Blaženka Ječminek,dipl.ing.

Škola XII. gimnazija posluje u skladu s Zakonom o odgoju i obrazovanju u srednjoj školi Nar.nov.,broj

87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,126/12,94/13,152/14,07/17,68/18,98/19) te Statutom škole. Djelatnost škole obuhvaća srednjoškolsko obrazovanje programa opće i jezične gimnazije,te gospodarsku djelatnost iznajmljivanja školskog prostora. Osnovna zadaća je odgoj učenika, kvalitetno gimnazijsko obrazovanje i uspješno polaganje državne mature. Srednjoškolsko

obrazovanje odvija se u jednoj zgradi u dvije smjene. U zgradi djeluju još tri srednje škole.

Godišnji financijski izvještaji XII. gimnazije sastavljeni su nakon što su proknjižene sve poslovne

promjene,događaji i transakcije za razdoblje siječanj-prosinac 2021., nakon što su knjiženja obavljena

pravilno i ažurno temeljem vjerodostojne dokumentacije prema propisanom računskom planu i u skladu s financijskim planom odobrenim od nadležnih tijela.Izvještaji su sastavljeni i predaju se prema

odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br.03/15,93/15,135/15,2/17,28/17,112/18, i 126/19) u zakonom određenim rokovima što za proračunske korisnike jedinica lokalne i područne samouprave znači predaju do 31.01.2022.godine.

Za sastavljanje i predaju financijskih izvještaja korišteni su elektronski obrasci koji su preuzeti s internetskih stranica Financijske agencije. Osoba odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja jest

voditeljica računovodstva Mira Pepić, a odgovorna osoba za predaju financijskih izvještaja jest

ravnateljica Blaženka Ječminek.

**Bilješke uz Obrazac PR-RAS**

AOP075-Sredstva za pomoćnike u nastavi koji se financiraju iz evropskog fonda. U prošloj godini

evidentirano na drugom kontu.

AOP 122 –Prihodi od pruženih usluga su znatno manji jer kantina od koje smo imali prihod je

zatvorena.

AOP124-U prošloj godini nije bilo organiziranih izleta za učenike, a u 2021.god.organizirano je maturalno putovanje.

AOP-130-Grad je za materijalne troškove školi isplatio sredstva samo za 9 mj.

AOP 151-Sredstva za plaće su veća zbog povećanja osnovice u javnim službama kao i koeficijenata zaposlenika u školstvu, a sve prema sklopljenom sporazumu između sindikata u školstvu i Vlade Republike Hrvatske.

AOP 160- Realiziran je projekt ERASMUS+

AOP 162- Realiziran je projekt ERASMUS+

AOP 165-AOP179 Moralo se paziti na potrošnju svega što nije neophodno zbog neisplate sredstva za materijalne troškove

AOP 184- Znatno su smanjena sredstva za školske odbore kao i neredovita isplata

AOP 290-Više nenaplaćenih računa za najam kantine i aparata za kavu.

AOP 640-Odnosi se na plaću za 12.mj.2021.god.

AOP 644-Realiziran je projekt erasmus+

**Bilješke uz Obrazac- BILANCA**

AOP001-Zbog preuređenja škole puno je osnovnih sredstava uništeno tako da se moralo

pristupiti rashodovanju i otpisu.

AOP067-Realizirana su sredstva projekta ERASMUS+

AOP 081-Nije provedena kompenzacija između Ministarstva financija i HZZO-a

AOP 141-Nenaplaćena potraživanja za najam aparata za kavu.

AOP 168-Odnosi se na plaću za mj.12.2021.god.

AOP182-Isto kao AOP081

AOP231-Isto kao AOP001

**Bilješke uz Obrazac- OBVEZE**

AOP-098

Obveza se odnosi na dugovanje prema MZO-a za bolovanja na teret HZZO-a, koja se na kraju godine

uvijek kompenziraju s našim potraživanjima od HZZO-a.

AOP- 099

Obveze prema dobavljačima koje nisu još dospjele na kraju izvještajnog razdoblja,a većina iznosa

odnosi se na plaću za 12.mj.2021

**Bilješke uz Obrazac - RAS-funkcijski**

AOP-116

U obrascu su iskazani rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razvrstani prema njihovoj namjeni.

Voditelj računovodstva:

Mira Pepić, dipl.oec. .

Zagreb, 31.01.2022.