**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE**

**1.SIJEČANJ DO 31.PROSINAC 2022.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: JADRANKA VLAHOVEC,prof.

Škola XII. gimnazija posluje u skladu s Zakonom o odgoju i obrazovanju u srednjoj školi NN,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 odvijalo se u jednoj zgradi zajedno s 3 srednje strukovne škole u dvije smjene.

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

promjene,događaji i transakcije za razdoblje siječanj-prosinac 2022., 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, 126/19 i 108/20) u zakonom određenim rokovima što za proračunske korisnike jedinica lokalne i područne samouprave znači predaju do 31.01.2023.godine.

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

voditeljica računovodstva Mira Pepić,dip.oec. a odgovorna osoba za predaju financijskih izvještaja jest ravnateljica Jadranka Vlahovec,prof.

**Bilješke uz Obrazac PR-RAS**

ŠIFRA 6631-U prošloj godini manje organiziranih izleta za učenike, a u 2022.god.organizirani su i izleti u inozemstvo ,maturalno putovanje u Hrvatskoj, za što smo dobivali donacije od turističkih agencija.

ŠIFRA 6711-Grad je za materijalne troškove školi isplatio sredstva za 11 mjeseci za razliku od prošle

godine kad je isplata bila za 9 mjeseci,isplaćena su i neisplaćena sredstva za 2021.god.

ŠIFRA 3 -Sredstva za plaće su veća zbog povećanja osnovice u javnim službama, a sve prema sklopljenom TKU između sindikata u javnim službama i Vlade Republike Hrvatske.

ŠIFRA 3113-U prethodnoj godini plaćen je samo dio odrađenih prekovremenih sati.

ŠIFRA 3212-Nije došlo do povećanja troška prijevoza nego je povećanje posljedica većeg broja zamjena za odsutne zaposlenike zbog bolovanja.

ŠIFRA 3211,3213-zbog nedostatka sredstava manje odrađenih službenih putovanja

ŠIFRA 3231-Djelomično zbog porasta cijena,a dio zbog neispostavljenih svih faktura u 2021.god.

ŠIFRA 3232-Radjena prenamjena učionice u zbornicu što je iziskivalo određene troškove.

ŠIFRA 3236-Manji broj zaposlenika je obavio sistematski pregled u 2022.god.

ŠIFRA 3237-U školskoj godini 2022/2023 nismo imali potrebu za pomoćnicima u nastavi

ŠIFRA 3291-Isplaćeni su zaostaci za održane sjednice iz prethodne godine

ŠIFRA 3295-Povećani broj javnobilježnički usluga kao i sudski pristojbi

ŠIFRA 3299-Realiziran projekt erasmus +(škola tvornica zabave), a dio troškova odnosio se na ovu stavku.

ŠIFRA 3431-Veći troškovi usluge kao i veći broj inozemnih plaćanja

ŠIFRA 3661-Fakturirani troškovi testiranja a koji se odnose na prethodnu godinu

ŠIFRA X006-Preneseni višak uglavnom se odnosi na nerealizirane još projekte erasmus+.

ŠIFRA 19-Odnosi se na plaću za 12 mjesec 2022.god.

ŠIFRA11K-Višak iz prethodni godina + isto kao Šifra X006

ŠIFRA 31214-U 2021.jedan odlazak u mirovinu a 2022.dvije zaposlenice a i povećana osnovica za obračun otpremnine.

ŠIFRA 31215 –Jedna zaposlenica na bolovanju dužem od 42.dana , više od 1 god.

**Bilješke uz Obrazac- BILANCA**

ŠIFRA0241-Po nalogu iz Gradskog ureda uknjiženi su udžbenici koje dobivaju učenici besplatno.

ŠIFRA 111-Uplaćena su sredstva projekta ERASMUS+, a dio samo realiziran

ŠIFRA 12-Nije provedena kompenzacija za sva potraživanja i obveze između MZO i HZZO-a

ŠIFRA 16-Nenaplaćena potraživanja za najam aparata za kavu.

ŠIFRA 193 -Odnosi se na plaću za mj.12.2022 god. isto kao i šifra 231

**Bilješke uz Obrazac- OBVEZE**

ŠIFRA V003

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.

ŠIFRA V006

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

odnosi se na plaću za 12.mj.2022.god.

**Bilješke uz Obrazac - RAS-funkcijski**

Šifra 0922

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

**Bilješke uz obrazac P-VRIO**

ŠIFRA P018 –odnosi se na dobivene besplatne udžbenike za djecu od strane Gradskog ureda

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Mira Pepić, dipl.oec. Jadranka Vlahovec,prof.

Zagreb, 31.01.2023.