

**ČEŠKA OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA RUŽIČKE KONČANICA
ČESKÁ ZÁKLADNÍ ŠKOLA JOSEFA RŮŽIČKY KONČENICE
KONČANICA 258 - KONČENICE 258
43 505 K O N Č A N I C A**

**Matični broj: 03099571
OIB: 52653416678**

**Šifra škole u MZO: 07-265-001
Razina: 31 - proračunski korisnik
Šifra djelatnosti: 8520 - osnovno obrazovanje
RKP: 8328
Šifra općine/grada: 199 - Županija Bjelovarsko - bilogorska
Broj zaposlenika: 48 + 1 pomoćnika u nastavi**

**Žiro račun: HR45 2340009 1100019771
Telefon: 043/675-760, 098/436-188
Fax: 043/325-005
E-mail adresa: racunovodstvo.koncanica@gmail.com
Zakonski predstavnik: VRABEC JAROMIR**

B I L J E Š K E

za razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2024. godine

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA - PR - RAS

Bilješka 1 - šifra 6 - PRIHODI POSLOVANJA

Ukupni prihodi poslovanja iznose 1.189.607,56 €

Bilješka 2 - šifra 636 - POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA šifra 6361 - TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN šifra 6362 - KAPITALNE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN

Na šifri 636 iskazani su sveukupni prihodi tekućih i kapitalnih pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan u iznosu 1.038.581,97 €.

Šifra 6361 iznosi 1.023.579,35 €, sastoji se od prihoda MZO-a za plaće, prijevoz, naknade zaposlenicima prema kolektivnom ugovoru, drugi dohodak - fizika 986.372,06 €,

prihodi za voditelje županijskih stručnih vijeća 260,00 €, prihodi za refundaciju natjecanja češki jezik 672,00 €, prihodi NCVVO - refundacija izrada nacionalnih ispita iz češkog jezika za učenike četvrtih razreda 377,00 €, Općine Končanice 14.390,05 € za sufinanciranje zimske škole u Češkoj Republici, izleta, terenskih nastava, ulaznica, škole plivanja, stručne literature, poklona učenicima za odličan uspjeh, sufinanciranje radnih bilježnica učenicima, prihodi za sufinanciranje besplatne prehrane 18.848,76 €, te prihodi za opskrbu školskih ustanova besplatnim menstrualnim higijenskim potrepštinama 204,48 €, prihodi MZO za psiho dijagnostička sredstva 2.455,00 €.

Šifra 6362 kapitalne pomoći iznosi 7.002,62 €, a sastoje se od prihoda MZO za nabavku udžbenika za školsku godinu 2024./2025. - 6.692,62 €, i nabavku obvezne lektire i stručne literature 310,00 €.

Bilješka 3 - šifra 6413 - KAMATE NA OROČRENA SREDSTVA I DEPOZITE PO VIDENJU

Na ovom stavci iskazani su prihodi privredne banke za isplatu kamate klijentu.

Bilješka 4 - šifra 65 - PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Tijekom ovog obračunskog razdoblja ostvarili smo ostale prihode u iznosu od 28.671,34 €, a odnose se na uplate za sufinanciranje toplog obroka u školskoj kuhinji u 2.838,61 €, uplata učenika zimsku školu skijanja u Češkoj Republici, kino predstave, terenske nastave i izlete 25.832,73 €.

Bilješka 5 - šifra 661 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA

Ova šifra prikazuje prihod od 4.952,66 €, a odnosi se na prihode od iznajmljivanja stanova stanarina 218,46 €, prihodi od iznajmljivanja sportske dvorane 4.687,00 €, te prihode od prodaje robe školske zadruge 47,20 €.

Bilješka 6 - šifra 663 - DONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA, šifra 6631 - TEKUĆE DONACIJE, šifra 6632 - KAPITALNE DONACIJE

Na ovim šiframa imamo iskazano stanje od 32.212,80 €, a odnosi se na tekuće donacije 11.412,73 €, te kapitalne donacije od 20.800,07 €.

Tekuće donacije se odnose na donacije neprofitnih organizacija Saveza Čeha u iznosu 10.395,41 € za sufinanciranje zimske škole u Češkoj Republici, nabavke materijala za učionicu likovne kulture, glazbene kulture, nabavke reflektora, printera za staru školu, vreća za sjedenje za učenike, materijala za natjecanje iz geografije, sportskog dana, upisa djece u prvi razred, nabavke lopti za tjelesni odgoj.

Također na ovoj šifri imamo iskazano stanje prihoda od trgovačkih društava 152,32 € za

nabavku materijala za tehniku i knjižnicu, prihode od fizičkih osoba zastupnika Bilek Vladimira 595,00 € za sufinanciranje zimske škole u Češkoj Republici. Također evidentiramo prihode od Vijeća Češke nacionalne manjine Općine Končanica u iznosu 270,00 € za sportsku opremu i natjecanja.

Kapitalne donacije se odnose na Savez Čeha 20.800,07 €, a tim sredstvima je sufinancirana nabava školskog kombija, računala i glazbene opreme.

Bilješka 7 - šifra 671 - PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA

Prihodi iz proračuna Bjelovarsko bilogorske županije iznose 92.726,53 €.

Dijelimo ih na prihode za financiranje rashoda poslovanja - 65.8456,33 € a sastoje se od izvora 121 - decentralizacija 60.098,63 €, izvora 11 - sufinanciranje zimske škole u Češkoj Republici, osiguranja imovine, projekt vatrogasna mladež 2.521,01 €, izvora 14 - e-tehničar 1.320,00 €, izvora 15 - natjecanje geografija 866,60 €, te izvora 51 i 5602 shema školskog voća, mlijeka i meda 1.039,09 €.

Prihodi za financiranje nefinancijske imovine iznose 26.881,20 € a odnose se na nabavu školskog kombija.

Bilješka 8 - šifra 3 - RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 1.150.976,13 €, a struktura rashoda je iskazana u obrascu.

Šifra 31 - Rashodi za zaposlene - povećanje zbog osnovice za obračun plaće i isplatu materijalnih prava zaposlenika

Šifra 3211 - Službena putovanja, isplata putnih naloga pravo djelatnika prema kolektivnom ugovoru.

Šifra 3213 - Stručno usavršavanje zaposlenika - povećanje zbog viših cijena kotizacije a i većeg odlaska učitelja i djelatnika na usavršavanje.

Šifra 3211 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - povećanje zbog viših cijena.

Šifra 3223 - Energija - povećanje zbog novih cijena energenata.

Šifra 3224 - Materijal i dijelovi za tekuće investicijsko održavanje - povećanje zbog nabavke materijala za povećane popravke

Šifra 3234 - Komunalne usluge - povećanje cijena usluga.

Šifra 3235 - Zakupnine i najamnine - povećanje zbog realizirane zimske škole u Češkoj Republici, najamnina za sportsku opremu.

Šifra 3236 - Zdravstvene i veterinarske usluge - redoviti sistematski pregled djelatnika..

Šifra 3237 - Intelektualne i osobne usluge - isplata ugovora o djelu fizika, te usluge turističkih vodiča za izlete.

Šifra 3238 - Računalne usluge - povećanje zbog većih cijena za održavanje računalne i mrežne opreme i e-tehničara.

Šifra 3239 - Ostale usluge - organizirani izleti za učenike nižih i viših razreda, te zimske škole skijanja.

Šifra 3292 - Premija osiguranja - povećanje zbog registracije novog školskog kombija.

Šifra 3294 - Članarine i norme - povećanje zbog novih cijena.

Šifra 3299 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - realizirani izleti i zimska škola.

Šifra 3812 - Tekuće donacije u naravi - nabava higijenskih potrepština za učenice

Bilješka 9 - šifra Z005 UKUPNI RASHODI POSLOVANJA

Ova šifra iznosi 1.150.976,13 € a odnosi se na rashode poslovanja.

Bilješka 10 - šifra X001 - VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA

Ova stavka iskazuje višak prihoda od 38.631,46 €.

Bilješka 11 - šifra 92211 - VIŠAK PRIHODA PRENESI

Ova stavka pokazuje prenesi višak poslovanja iz 2023. godine u iznosu 11.117,84 €.

Bilješka 12 - šifra 96 - OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA
Šifra 9661 - OBRAČUNATI PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA
I PRUŽENIH USLUGA

Na šifri 96 imamo iskazano stanje obračunatih prihoda poslovanja 7.550,63 €, a šifra 9661 iskazuje iznos od 5.761,48 € za iznajmljivanje sportske dvorane i stanova.

Bilješka 13 - šifra 4 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 54.281,48 €, a odnosi se na nabavku novog školskog kombija u iznosu 44.802,00 €, printera 179,01 €, sportske opreme 1.280,00 €, glazbene opreme i računala 2.879,27 €, knjiga za lektiru i udžbenika 5.141,20 €.

Nabava je financirana iz sredstava Bjelovarsko-bilogorske županije, MZO, te doniranih sredstava Saveza Čeha u RH.

Bilješka 14 - šifra X678 - UKUPNI PRIHODI I PRIMICI
šifra Y345 - UKUPNI RASHODI I IZDACI
šifra Y005 - MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA
šifra 9221-9222 - VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA PRENESENI
šifra Y006 - MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U
SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Iskazano stanje na ovim pozicijama pokazuje da smo ostvarili u ovoj obračunskom razdoblju prihode od 1.189.607,59 €, rashode 1.205.257,61 € što dovodi do manjka poslovanja od 15.650,02 €.

Preneseni višak iz 2023.godine iznosi 11.117,84 €, a zajedno sa manjkom ovog obračunskog razdoblja 15.650,02 € dovodi do manjka prihoda raspoloživih u sljedećem razdoblju 4.532,18 €.

Višak prihoda i primitaka čini:

Red.br.	N A Z I V	I Z N O S
1.	Višak poslovanja Školska zadruga	386,86
2.	Višak prihoda poslovanja - otplata stana	2.791,03
3.	Višak prihoda poslovanja Smotra dječjih pjesama	998,77
4.	Višak prihoda poslovanja - ostali prihodi	4.676,85
5.	Višak prihoda poslovanja - sportska dvorana	5.167,57
6.	Višak prihoda poslovanja - MZO PDS projekt	2.455,00

Manjak prihoda i primitaka čini:

Red.br.	N A Z I V	I Z N O S
1.	Manjak prihoda poslovanja BBŽ - a 2024.	3.715,99
1.	Manjak prihoda poslovanja BBŽ - a e-tehničar	120,00
2.	Manjak prihoda poslovanja šk. kuhinja	3.452,68
3.	Manjak prihoda poslovanja besplatni obrok	1.767,57
4.	Manjak prihoda poslovanja Tkon	6.247,36
5.	Manjak prihoda stanovi	1.334,46
6.	Manjak prihoda poslovanja Općina Končanica	456,00
7.	Manjak prihoda donacije	30,50
8.	Manjak prihoda poslovanja BBŽ - a ranije godine	3.397,69
9.	Manjak prihoda poslovanja - pripravnik	486,01

Bilješka 15 - šifra 19 - RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJAI NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

Ova šifra iskazuje iznos 82.077,65 € a sastoji se od unaprijed plaćenih rashoda 165,90 € plaćeni predujam za ekskurziju, rashoda za plaću, novčane naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom za mjesec prosinac, jubilarnih nagrada 81.911,75 €.

BILJEŠKE UZ BILANCU – BIL

Bilješka 1 - šifra B001 - IMOVINA

Imovina na dan 31.12.2024. godine iznosi 1.525.046,97 €.

Bilješka 2 - šifra B002 - NEFINANCIJSKA IMOVINA

Nefinancijska imovina škole iznosi 1.429.372,82 €, a sastoji se od imovine iskazane u obrascu.

Bilješka 3 - šifra 1 - FINANCIJSKA IMOVINA

Financijska imovina škole iznosi 95.674,15 € a sastoji se od novčanih sredstava i potraživanja.

Bilješka 4 - šifra 1112 - NOVAC NA RAČUNU KOD TUZEMNIH POSLOVNIH BANAKA Šifra 113 - NOVAC U BLAGAJNI

Stanje na žiro računu na dan 31.12.2024. iznosi 4.792,51 €, te odgovara izvatku transakcijskog računa Privredne banke Zagreb - izvadak br. 233 - 31.12.2024., a saldo blagajne od 26,38 € jednako je saldu blagajne škole - redovno poslovanje BL 1256893.

Bilješka 5 - šifra 129 - OSTALA POTRAŽIVANJA

Na ovom stavci iskazano je stanje od 1.226,98 € a odnosi se na potraživanja za bolovanja na teret HZZO 1.154,65 €, te ostala potraživanja 72,33 €.

Bilješka 6 - šifra 16 - POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA

Na ovoj stavci je stanje potraživanja od 7.550,63 € a odnosi se na potraživanja za prihode potraživanja za prehranu/ školsku kuhinju 1.775,25 €, potraživanja za iznajmljivanje sportske dvorane i potraživanja za stanarinu 5.761,48 €, te potraživanja od Agencije za plaćanje 13,90 €.

Bilješka 7 - šifra 19 - RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

šifra 191 - RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA

šifra 193 - KONTINUIRANI RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA

Na ovim stavkama je iskazani iznos za unaprijed plaćene rashode 165,90 € - plaćen predujam za školsku ekskurziju i kontinuirani rashodi budućih razdoblja 81.911,75 €, plaća za 12. mjesec 2024. isplata 09.01.2025. godine 79.791,65 €, oporezivi prijevoz 599,06 €, novčane naknade za nezapošljavanje osoba s invaliditetom 168,00 €, drugog dohotka - fizika 669,80 €, te isplata jubilarnih nagrada 12/2024 - 683,24 €, datum isplate 27.01.2025.

Bilješka 8 - šifra B003 - OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Obveze i vlastiti izvori iznose 1.525.046,97 € što odgovara šifri B001 imovina na dan 31.12.2024. godine

Bilješka 9 - šifra 2 - OBVEZE

Na ovoj šifri iskazano je stanje obveza 92.655,58 € a odnosi se na obveze prema dobavljačima - materijalni rashodi 9.548,52 €, finansijski rashodi 40,66 € obveze za bolovanja na teret HZZO 1.154,65 €, obveza za zaposlene 81.911,75 €.

Bilješka 10 - šifra 9222 - MANJAK PRIHODA POSLOVANJA

Na ovoj šifri je iskazano stanje manjka od 4.532,18 €.

Bilješka 11 - šifra 991 - IZVANBILANČNI ZAPISI - AKTIVA šifra 996 - IZVANBILANČNI ZAPISI - PASIVA

Na ovoj stavci je iskazan iznos od 11.222,49 € a odnosi se na tuđu imovinu dobivenu na korištenje.

Bilješka 12 - šifra 96 - OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA šifra dio 16 D - POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA - DOSPJELA šifra dio 16 N - POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA - NEDOSPJELA

Na ovom šifri je iskazan iznos od 7.550,63 €, a na šifri 16 D i 16 N razgraničeni su prihodi poslovanja na dospjela u iznosu 6.514,17 € i na nedospjela u iznosu 1.036,46 €.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI - RAS FUNKCIJSKI

Bilješka 1 - šifra 09 - OBRAZOVANJE

Na ovoj šifri je iskazano stanje svih rashoda koje smo imali u 2024. godini 1.205.257,61 €.

Bilješka 2 - šifra 096 - DODATNE USLUGE U OBRAZOVANJU

Na ovoj stavci su posebno iskazani rashodi za prehranu učenika, a iznose 22.780,40 €.

BILJEŠKE UZ P - VRIO

Bilješka 1 - šifra 9151 PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE

U 2024. godini nije evidentirana niti jedna promjena koja bi utjecala na promjenu u obujmu i imovine, te je obrazac P-VRIO prazan.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka 1 - šifra V001 - STANJE OBVEZA 1. SIJEČNJA

Na ovoj stavci je iskazani iznos od 87.222,51 € a odgovara iznosu na dan 31.12.2023. godine

Bilješka 2 - šifra V002 - POVEĆANJE OBVEZA U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Na ovoj stavci je iskazano povećanje obveza u iznosu 1.229.320,47 €.

Bilješka 3 - šifra V003 - MEĐUSOBNE OBVEZE SUBJEKATA OPĆEG PRORAČUNA

Na ovoj stavci iskazujemo iznos od 13.312,39 € a sastoji se od obveza proračunskih korisnika.

Bilješka 4 - šifra N23 - OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA

Na ovoj stavci su iskazane obveze za rashode poslovanja u iznosu od 1.161.726,60 €, a sastoje se od obveza za zaposlene 967.912,27 €, obveza za materijalne rashode 183.242,91 €, obveza za financijske rashode 578,30 € i obveza za naknade građanima i kućanstvima 9.993,12 €.

Bilješka 5 - šifra N24 - OBVEZE ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU

Ova stavka iskazuje iznos od 54.281,48 € a odnosi se na nefinancijsku imovinu.

Bilješka 6 - šifra V004 - PODMIRENE OBVEZE U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

Na ovoj stavci je iskazani iznos podmirenih obveza od 1.223.887,40 €.

Bilješka 7 - šifra V005 - MEĐUSOBNE OBVEZE SUBJEKATA OPĆEG PRORAČUNA

Na ovoj stavci iskazani iznos od 18.213,77 € odnosi se na obveze proračunskih korisnika.

Bilješka 8 - šifra P23 - OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA

Na ovoj stavci su iskazane obveze za rashode poslovanja u iznosu od 1.151.392,15 € a sastoje se od obveza za zaposlene 959.545,30 €, obveza za materijalne rashode 181.233,24 €, obveza za financijske rashode 620,49 €, i obveza za naknade građanima i kućanstvima 9.993,12 €.

Bilješka 9 - šifra P24 - OBVEZE ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU

Ova stavka iskazuje obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 54.281,48 €.

Bilješka 10 - šifra V006 - STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA
šifra V007 STANJE DOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG
RAZDOBLJA
šifra V009 STANJE NEDOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG
RAZDOBLJA

Na ovim stavkama je iskazani iznos obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 92.655,58 €.

Dospjele obveze iznose 3.078,98 € a odnose se na materijalne rashode u iznosu 1.924,33 € i ostale tekuće obveze 1.154,65 € - obveze za bolovanja na teret HZZO.

Nedospjele obveze iznose 89.576,60 € a sastoje se od iznosa za plaću, naknada i drugog dohotka za mjesec prosinac 81.911,75 € i obveza za materijalne rashode 7.664,85 €.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
ZA RAZDOBLJE 1.1 2024. - 31.12.2024. GODINE**

	OSTVARENO U 2024.GODINI	VIŠAK IZ RANIJIH GODINA - 31.12.23.	U K U P N O
BBŽ decentralizacija	- 3.715,99	-	- 3.715,99
BBŽ e - tehničar	- 120,00	-	- 120,00
BBŽ ŠŠV, ŠŠM	21,59	- 21,59	-
BBŽ ŠŠV, ŠŠM	174,50	- 174,50	-
Školska kuhinja	- 1.130,86	- 2.321,82	- 3.452,68
Školska kuhinja	37,83	- 1.805,40	- 1.767,57
Zimska škola 2023./24.	- 8.995,00	8.995,00	-
Tkon	-	- 6.247,36	- 6.247,36
Stanovi - stanarina	- 297,92	- 1.036,54	- 1.334,46
Školska zadruga	- 95,18	482,04	386,86
Sportska dvorana	- 1.832,28	6.999,85	5.167,57
Ostalo - škola	81,13	4.595,72	4.676,85
MZO - projekt 2023.	- 1.910,00	1.910,00	-
MZO - projekt PDS	2.455,00	-	2.455,00
Općina Končanica	- 456,00	-	- 456,00
Ostalo - državno natjecanje češki jezik	672,00	- 672,00	-
Ostalo - AZOO č. jezik.	132,15	- 132,15	-
Ostalo - donacije HT	- 135,00	135,00	-
Ostalo - donacije	- 30,50	-	- 30,50
Ostalo - donacije V.Č.N. Manjine - zimska škola	- 105,49	105,49	-
Ostalo - donacije V.Č.N. Manjine BBŽ	- 400,00	400,00	-
Ostalo - pripravnik	-	- 486,01	- 486,01
Smotra dječjih pjesama	-	998,77	998,77
Stanovi - otplata stana	-	2.791,03	2.791,03
BBŽ ranije godine	-	- 3.397,69	- 3.397,69
U K U P N O:	- 15.650,02	11.117,84	- 4.532,18

BLAGAJNE:			- 26,38
OBVEZE: nepl .računi			+ 9.589,18
POTRAŽIVANJA:			- 72,21
UNAPRIJED PL. RAČUNI - IZLETI			- 165,90
RASPOLOŽIVA	SREDSTVA	NA Ž. R. 31.12.2024.g	4.792,51

U KONČANICI, 31.01.2025.god.

Osoba za kontakt:

SANJA KARNIK-HOLINKA

Telefon : 043/675-760, 091/959-1691.

E-mail: racunovodstvo.koncanica@gmail.com

Zakonski predstavnik:

JAROMIR VRABEC
