

Naziv obveznika: Srednja škola Ludbreg
Pošta i mjesto: 42230, Ludbreg
Adresa: Trg svetog Trojstva 16
Šifra grada: 244
Broj RKP-a: 47885
Matični broj: 02990962
OIB: 50911651579
Razina: 31
Razdjel: 000
Šifra djelatnosti: 8531
Razdoblje: 01.01.2022.-31.12.2022. godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

1. PR – RAS

ŠIFRA 6 – Prihodi poslovanja smanjili su se u odnosu na prošlu godinu, a odnose na sredstva dobivena od MZO za plaće zaposlenika, na prihode u sklopu EU projekata – Interreg projekt RobotsConnecting, Uspostava regionalnog centra kompetentnosti u poljoprivredi „Arboretum Opeka“ (RCK projekt), te Erasmus projekta, u kojem škola sudjeluje kao partner sa Gradom Ludbregom, te vlastite prihode ostvareni prodajom proizvoda/pružanje usluga.

ŠIFRA 636– Prihodi primljeni iz proračuna koji im nije nadležan iznose 7.256.442,04 kn, a odnose se na:

ŠIFRA 638 – Plaće, pomoći, nagrade zaposlenih iz MZO za EU projekt Interreg projekt RobotsConecting, Projekt -RCK , i Erasmus projekt AER EDU

ŠIFRA 639– Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna koji se odnose na prijenos sredstava po projektu RCK u iznosu 59.658,87 kn, i projekt za Asistente u nastavi u iznosu 38192,81 kn.

ŠIFRA 652- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada – odnosi se na sufinanciranje roditelja za osiguranje učenika i kupovinu mapa za praktičnu nastavu, te sufinanciranje djelatnika

ŠIFRA 661 –Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnose se na pružanje usluge najma prostora školske radionice po ugovorenoj cijeni, te na usluge izrade klupa i stolova vanjskim kupcima

ŠIFRA 671 - Prihodi iz nadležnog proračuna, odnose se na financiranje redovne djelatnosti od strane Županije, znači financiranje rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine te financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu kredita

ŠIFRA 3 – Rashodi poslovanja povećali su se u odnosu na prošlu godinu te iznose 9.334.360,93 kn, a sastoje se od:

ŠIFRA 31 – Rashoda za zaposlene u iznosu 7.360.752,29 kn

ŠIFRA 32– Materijalni rashodi u iznosu 1.443.873,92 kn

ŠIFRA 34– Financijski rashodi u iznosu od 56.426,54 kn -financijski rashodi su se smanjili u odnosu na prošlu godinu, zbog smanjenja odobrenog minusa na žiroračunu, pa s time i smanjenje redovnih kamata

ŠIFRA 35– Subvencije partnerima u projektu RobotsConnecting – 441.772,66 kn

Materijalni rashodi i rashodi za usluge smanjili su se u odnosu na prošlu, značajno su se smanjile Usluge za investicijsko održavanje, te Intelektualne i osobne usluge.

ŠIFRA 722- Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine odnose se na prodaju stroja za varenje u iznosu od 6.750,00 kn

ŠIFRA 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine znatno su se smanjili u odnosu na proteklu godinu , jer se nije trošilo na nabavljanje nove imovine

ŠIFRA 5 – Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 303.125,00 kn, što se odnosi na otplatu dugoročnog kredita kojeg je škola podignula 2018.god. za kupnju nekretnine, sadašnja Radiona, za održavanje stručne prakse učenika.

2. BILANCA

ŠIFRA 0- Nefinancijska imovina smanjila se u odnosu na prošlu godinu, od većih ulaganja je bila nabava MILL DESKTOP CNC GLODALICA

ŠIFRA 1 – Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka –postoji stanje na računu jer imamo glavni račun gdje imamo odobren cash pool,, ali i podračun otvoren za potrebe EU projekta na kojem postoji saldo na računu.

ŠIFRA 193 – Odnosi se na kontinuirane rashode poslovanja, koji podrazumijevaju plaću, naknadu zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, troškove prijevoza, te rashode za el.energiju, plin, i opskrbu vodom.

ŠIFRA B003 – OBVEZE I VLASTITI KAPITAL, iznose 4.677.179,84 kn, te su se smanjile u odnosu na prošlu godinu

ŠIFRA 2622 – Obveze za kredite od kreditnih institucija u javnom sektoru iznose 2.184.166,53 kn, dugoročni kredit Srednje škole Ludbreg, smanjenje obveze za plaćanje

ŠIFRA 9222- Odnosi se na manjak prihoda poslovanja u iznosu 295.956,13, zbog povećanja rashoda

3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZE

ŠIFRA 9151- Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveze odnose se na KNJIGE koje su darovane od strane ŽUPANIJE

4. OBVEZE

ŠIFRA V009 – Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 3.242.364,08 kn odnose se na rashode poslovanja u iznosu od 934.034,68 kn, na obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 124.162,87 kn, te obveze za financijsku imovinu, a koje se odnosi na dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu te odobreni dugoročni kredit u iznosu od 2.184.166,53 kn.

5. IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi odnose se na :

- evidenciju instrumenata plaćanja (zadužnice 3 kom Zagrebačke banke), bjanko zadužnica Stunjek do.o. 4 kom bjanko zadužnica od Teximp retro, bjanko zadužnica od Net computers, bjanko zadužnica od IB projekt d.o.o. i bjanko zadužnica od Zebra Driving), Net Computers, bjanko zadužnica
- tuđu imovinu dobivenu na upotrebu (vodi se u evidenciji od 2020. godine):

Laptop HP PROBOOK 50 kom-MZO

Projektor Viewsonic 8 kom-MZO

Laptop Del- 1 kom-MZO

Sitni inventar u vrijednosti 5.409,07 kn (54 kom)-HT

- potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova u tijeku u iznosu 15.000,00 kn

Ludbreg, 25.01.2023. godine

Voditelj računovodstva
Nina Matulić Benc

Ravnatelj
Josip Zdelar dipl.ing