**REPUBLIKA HRVATSKA****GRAD ZAGREB****II. GIMNAZIJA**, 10000 Zagreb, Križanićeva 4

Tel: 01/46-11-834, Fax: 01/45-00-160

Žiro-račun IBAN: HR4823400091100225454

OIB: 42164809513

E-mail: 2.gimnazija-zagreb@skole.t-com.hr

KLASA: 400-05/20-01

URBROJ: 251-9701/20-05-04

Zagreb, 30.siječanj 2019.

BILJEŠKA UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje od 1.1. do 31.12. 2019. godine

RAZINA: 31

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8531

RAZDJEL: 000

ŠIFRA OPĆINE/GRADA: 133

Općenito o školi:

II.gimnazija dijeli zgradu s VII. gimnazijom; energiju i komunalne usluge, te dodatna velika ulaganja knjigovodstveno se prate u VII.gimnaziji. U našem se knjigovodstvu prate ulaganja i nabava nefinancijske imovine koju smo nabavili iz namjenski dobivenih sredstava ili iz vlastitih sredstava koja su preostala nakon podmirenja pripadajućih troškova.

Struktura financiranja II. gimnazije u 2019.godini je slijedeća:

IZVOR FINANCIRANJA	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU
Državni proračun –MZOS za zaposlene –plaće, strani lektori, materijalna prava, vanjsko vrednovanje	7.343.443,00kn
Grad Zagreb-minimalni standard za fin.troškova	1.261.555,00kn
Grad Zagreb-prihod za nabavu nef.imovine	1.812.578,00kn
Državni proračun za knjige	6.608,00kn
Donacije od pravnih i fizičkih osoba	8460,00kn
Pomoći iz drž.proračuna temeljem prijenosa-EU	78.622,00kn
Prihod od najma prostora, razgraničenje s VII.gimnazijom, te ostale usluge, tekuće donacije	112.197,00kn
Ukupno prihodi:	10.623.465,00kn

Utrošeni prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.785.295,29kn je utrošeno na popravak krova škole i odvoz i uslugu zbrinjavanja azbesta s dvorišta škole II.gimnazije. Navedeni prihodu iznosu od 8.833,00kn na nabavu knjiga za školsku knjižnicu i iznos od 18.540,00kn na potrebne stolice 80komada.

Utrošeni prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja uvećan je na odnosu na 2018.godinu zbog popravka vrata učionica škole u iznosu od 86.231,20kn, uređenje dvorišta škole II.gimnazije u iznosu od 11.500,00kn, financiranje elektroinstalacijskih radova u iznosu od 7.500,00kn, te nabavu besplatnih udžbenika u iznosu od 676.640,95kn.

Ukupni rashodi iznose 10.828.908,78kn te su utrošeni:

Prihodi Državnog proračun MZO-a za zaposlene su utrošene:

- za plaće i doprinose za plaću
- Materijalna prava i doprinose na Materijalna prava
- Doprinosi i plaću za Stranog lektora Mesudiye Zrno.

Namjenski prihod državnog proračuna za sufinanciranje opremanje nastavnih sredstava i opreme potrebnih za provedbu kurikuluma za određene predmete u iznosu od: 60.800,00kn smo utrošili na potrebnu opremu u nastavi u dogovoru s nastavnicima tih predmeta.

Prihodi Grada Zagreba za financiranje rashoda poslovanja-minimalni standard su utrošeni po stavkama:

-službena putovanja, usluge tek i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, intelektualne i računalne usluge, premije osiguranja, reprezentaciju, naknade za prijevoz djelatnika, članarine, bankarske usluge i zatezne kamate, ostale nespomenute rashode poslovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva, uredski materijal, usluge i materijal za tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefon i pošte i sitni inventar.

Provodimo Školsku shemu voća i povrća za srednje škole za školsku godinu 2019./2020.godinu te na taj način smo osigurali jednom tjednom voćku za naše učenike.

Viškom iz 2017.godine po projektu Erasmus + utrošili smo u 2019.godini za potrebe projekta što plaćanje smještaja, prijevoza, dnevnica i ostalih potrebnih troškova u iznosu 73.163,63kn, zaprimili smo zadnju uplatu po projektu u iznosu: 38.498,37kn te uspješno završili projekt Erasmus +.

Obrazloženja pojedinih AOP-a:

Obrazac Bilanca:

AOP 005- konto 012-nematerijalna imovina- povećanje na prošlu godinu se odnosi zbog kupnje novih potrebnih licenci, iznos od 2.000,00kn zaprimljen u 2018.godini od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

AOP 010-konto 0212-uvećanje na odnosu prošle godine se odnosi na popravak krovništva škole II.gimnazije u iznosu 1.785.295,29kn

AOP 014-konto 022-postrojenja i oprema-povećanje se odnosi na kupnju računala u iznosu od 80.000,00kn dobivenih od MZO-a prošle godine, te donacijom Carneta –računala, tableta, laptopa i ostale računalne opreme te prijenosa vlasništva na školu u iznosu od 918.785,94kn, te ispravkom vrijednosti donacijske opreme u iznosu od 496.605,00kn.

AOP 035- konto 02924-ispravak vrijednosti knjiga-kontrolom analitike osnovnih sredstava smo amortizirali knjige koje prijašnjih godina nisu bile amortizirane.

AOP 065 –konto 111 novac u banci-smanjenje na odnosu prošle godine se odnosi jer smo 31.12.2018. godine zaprimili uplatu MZO-a za računalnu opremu i prihod Grada Zagreba-za materijalne troškove –više zahtjeva kroz 2018.godinu.

Obrazac PRAS:

AOP 128 – konto 6631-tekuće donacije-povećanje na odnosu prošle godine-uplata od Udruga HSR-a prema Ugovoru o mobilnosti osoblja-Ravnatelj-odlazak na stručno usavršavanje po projektu Erasmus +.

AOP 131- konto 671-povećanje prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine i financiranje rashoda poslovanja se odnosi na popravak krova škole i odvoz i uslugu zbrinjavanja azbesta s dvorišta škole II.gimnazije, popravak vrata učionica škole u iznosu od 86.231,20kn, uređenje dvorišta škole II.gimnazije u iznosu od 11.500,00kn, financiranje elektroinstalacijskih radova u iznosu od 7.500,00kn, te nabavu besplatnih udžbenika u iznosu od 676.640,95kn.

AOP 162-konto 3211- službena putovanja- povećanje se odnosi na trošak stručnog usavršavanja djelatnika II.gimnazije, pratnja učenika na natjecanjima, dnevnice nastavnika za provedbu izleta, maturalaca, te troškovi po projektu Erasmus +.

AOP 167-konto 3221. -uredski materijal -povećanje se odnosi na ostali uredski materijal za opremanje kabineta-namjenski prihod u 2019godini od MZO-a.

AOP 168-konto 3222-Materijal i sirovine- povećanje se odnosi na provođenje Školske sheme voća i povrća za srednje škole za školsku godinu 2019./2020.godinu.

AOP 171- konto 3225 sitni inventar- uredski materijal -povećanje se odnosi na ostali uredski materijal za opremanje kabineta-namjenski prihod u 2019godini od MZO-a.

AOP 176- konto 3232-usluge tekućeg i in.održavanja-povećanje odnosi na prihod grada za sanaciju vrata učionica II.gimnazije, stručni nadzor sanacije krova škole, sanaciju elektroinstalacija, ugradnja led cijevi po učionicama.

AOP 179-konto 3235-zakupnine i najamnine-mjesečni najam fotokopirnog uređaja za djelatnike škole II.gimnazije.

AOP 181-konto 3237-Intelektualne i osobne usluge-povećanje se odnosi na Ugovor o djelu s nastavnicom njemačkog jezika prema odluci MZO-a. Izrada elaborata konzervatorsko-restauratorskih istraživanja za dvorišni objekt II. i VII.gimnazije u svrhu prenamjene stambene kuće u prostor školske knjižnice.

AOP 182-konto 3238 računalne usluge-povećanje računalnih usluga računovodstvenog programa i održavanje informatičke opreme, usluga Fine za e-račun.

AOP 188-3293-konto reprezentacija-povećanje se odnosi na organiziranje događaja Lidrano.

AOP 211-konto 3434-ostali nespomenuti fin.rashodi-trošak fine za obnovu certifikata Fine za e-račun i potrebnih aplikacija COP i Registar zaposlenika.

AOP 255-konto 3722-naknada građanima i kućanstvima u naravi-nabava besplatnih udžbenika za učenike II.gimnazije.

AOP 341-konto 4-rashodi za nabavu nef.imovine-povećanje se odnosi na popravak krova škole u financiranju Grada Zagreba, te nabavu računalne opreme u financiranju MZO-a.

Obrazac P-VRIO,:

AOP 018-promjena u obujmu imovine-za neproizvodnu dugotrajnu imovinu –donacija Carneta - prijenos vlasništva na opremu za provedbu projekta E-škole u iznosu od 422.180,00kn.

Obrazac OBVEZE:

AOP 090- Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja: 731.670,00kn

Obveze za rashode zaposlenih-troškovi za 12/2019- plaća i prijevoz, te obveze za materijalne rashode u iznosu: 604.770,00kn.

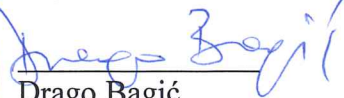
Obveze za ulazne fakture za usluge, materijal i uredske opreme u iznosu 126.900,59kn

Voditelj računovodstva:


Bernarda Bernardić



Odgovorna osoba:


Drago Bačić