|  |  |
| --- | --- |
|  LogoTeslaVerJPG | **Tehnička škola Nikole Tesle, Blage Zadre 4, 32010 Vukovar** |
| OIB: 95357518429; e-mail: ured@ss-tehnicka-ntesla-vu.skole.hr racunovodstvo@ss-tehnicka-ntesla-vu.skole.hrtelefon: 032/423-025; 032/421-033  |
|  |

Naziv obveznika: **TEHNIČKA ŠKOLA NIKOLE TESLE**

OIB**: 95357518429**

IBAN: **HR8625000091102033845** RAZINA: **31**

MATIČNI BROJ: **01417835** RKP: **22728**

ŠIFRA DJELATNOSTI: **8532**  ŠIFRA ŽUPANIJE: **16**

OZNAKA RAZDOBLJA: **2023-12** ŠIFRA OPĆINE: **518**

***BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE***

***ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023. GODINE***

Tehnička škola Nikole Tesle u svom djelokrugu rada ima redovno obrazovanje učenika i obrazovanja odraslih, učenički servis i učeničku zadrugu.

Škola svoju djelatnost temelji na Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i svim podzakonskim aktima donesenim na temelju tog Zakona: Zakona o odgoju i obrazovanju na jeziku i pismu nacionalnih manjina, Zakonu o radu i svim općim aktima donesenim na temelju ovog Zakona, Zakonu o proračunu, Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Zakonu o obrazovanju odraslih, Planu i programu rada škole, Školskom kurikulumu.

***BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS***

1. ŠIFRA 6 2.387.043,10 EUR PRIHODI POSLOVANJA – razred 6

2. ŠIFRA 6361 2.121.463,01 EUR Tekuće pomoći pror.korisnicima iz proračuna

 (plaće, materijalna prava zaposlenicima)

3. ŠIFRA 6362 1.411,98 EUR Kapitalne pomoći pror.korisnicima iz proračuna

 (lektira za knjižnicu, bespl.udžbenici za učenike)

4. ŠIFRA 6381 34.452,23 EUR Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU

 2.350,00 EUR Projekt E+076851.5 -PODUZETNICI

 4.505,00 EUR Projekt E+074007.5 – CODE THE FUTURE

 6.579,63 EUR Projekt RCK Slavonika 5.1

 8.240,00 EUR Projekt E+2020-RO01

 1.824,00 EUR Projekt E+ Keep calm and go green

 10.953,60 EUR Projekt E+ My peer my guide

5. ŠIFRA 6422 2.328,27 EUR Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine

7. ŠIFRA 652 7.450,69 EUR Prihodi po posebnim propisima

 (prijepis svjedodžbi,upisnine,osiguranja uč.)

8. ŠIFRA 661 12.894,67 EUR Prihodi od prodaje proiz. i robe i pruženih usluga

 4.200,00 EUR Učenička zadruga

 107,00 EUR Struja

 3.180,62 EUR Učenički servis

 5.407,05 EUR Obrazovanje odraslih

9. ŠIFRA 6631 1.780,00 EUR Tekuće donacije

10. ŠIFRA 67 205.183,53 EUR Prihodi iz Nadležnog proračuna

 Prihodi od Vukovarsko-srijemske županije

11. šifra 683 78,72 EUR Ostali prihodi

12. ŠIFRA 3 2.402.173,15 EUR RASHODI POSLOVANJA – razred 3

13. ŠIFRA 3111 1.034.489,47 EUR Plaće za redovan rad

14. ŠIFRA 3113 57.846,87 EUR Plaće za prekovremeni rad

15. ŠIFRA 3114 41.255,32 EUR Plaće za posebne uvjete rada ( II smjena )

16. ŠIFRA 312 149.913,55 EUR Ostali rashodi za zaposlene ( mat.prava-božićnice,

 regresi,darovi,pomoći,jub.nagrade,otpremnine)

17. ŠIFRA 3131 357.713,57 EUR Doprinosi za mirovinsko osiguranje

18. ŠIFRA 3132 295.107,41 EUR Doprinosi za obv.zdrav.osig.zaposlenika

19. ŠIFRA 3133 7,06 EUR Doprinosi za obv.osig.u slučaju nezapsolenosti

 ( isplata razlika plaće prema sudskim presudama)

20. ŠIFRA 3211 35.310,55 EUR Službena putovanja

21. ŠIFRA 3212 79.947,48 EUR Naknade za prijevoz zaposlenicima

22. ŠIFRA 3223 31.009,16 EUR Rashodi za energiju – Plin i struja

23. ŠIFRA 3231 30.651,04 EUR Usluge telefona,pošte,prijevoza

24. ŠIFRA 3234 2.604,37 EUR Komunalne usluge

 (voda,smeće,dimnjačar)

25. ŠIFRA 3235 856,39 EUR Zakupnine i najamnine (najam kopirnog uređaja,

 povećanje u odnosu na 2022. godinu radi povećanje

 cijene mjesečnog najma )

26. ŠIFRA 3236 8.838,57 EUR Zdravstvene i veterinarske usluge

 (sistematski pregledi, povećanje u odnosu na 2022.

 godinu zbog većeg broja obavljenjih pregleda)

27. ŠIFRA 3238 3.266,97 EUR Računalne usluge

 ( Računovodstveni programi, Fina, )

28. ŠIFRA 3294 48,27 EUR Rashodi za članarine i norme

29. ŠIFRA 3295 66,35 EUR Pristojbe i naknade

 ( zbog isplate razlike plaća prema sud.presudama,

 smanjenje u odnosu na 2022. godinu, manji broj isplata)

30. ŠIFRA 3296 506,01 EUR Troškovi sudskih postupaka

 (zbog isplate razlike plaća prema sud.presudama)

31. ŠIFRA 3431 2.499,30 EUR Bankarske usluge i usluge platnog prometa

32. ŠIFRA 3433 65,86 EUR Zatezne kamate (za doprinose i poreze-sud.sporovi)

33. ŠIFRA 92211 19.334,37 EUR Višak prihoda poslovanja-preneseni (konto 92211)

34. ŠIFRA 4 4.692,74 EUR RASHODI za nabavu nefinancijske imovine – razred

35. ŠIFRA 422 3.262,22 EUR Postrojenja i oprema

36. ŠIFRA 424 1.430,52 EUR Knjige

37. ŠIFRA 19 193.821,34 EUR Unaprijed plaćeni rashodi buduć.raz. i nedos.napl.prih-

 kontinuirani rashodi-Naknade zaposlenicima za 12/23

38. ŠIFRA 11P 37.010,06 EUR Stanje novčanih sredstava 1.1.2023.

41. ŠIFRA 11K 15.844,18 EUR Stanje novčanih sredstva 31.12.2023.

 15.720,92 EUR Osnovni račun

 123,26 EUR Podračun

42. ŠIFRA 31214 4.197,84 EUR Rashodi za otpremnine zaposlenika

43. ŠIFRA 31215 3.556,91 EUR Rashodi za naknade zapsolen. za bolest,inv. i smr.sl.

***BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA***

1. ŠIFRA B001 3.482.925,01 EUR IMOVINA (Nefinancijska + financijska)

2. ŠIFRA B002 3.265.922,96 EUR Nefinancijska imovina

3. ŠIFRA 011 157.435,80 EUR Materijalna imovina-zemljište,park

4. ŠIFRA 02 3.108.487,16 EUR Proizvedena dugotrajana imovina

5. ŠIFRA 021 i 3.012.998,60 EUR Građevinski objekti 31.12.2023.

 02921 zgrada škole, solari na krovištu škole

6. ŠIFRA 022 i 91.082,39 EUR Postrojenja i oprema 31.12.2023.

 02922

7. ŠIFRA 04 0,00 EUR Sitni inventar i auto gume 31.12.2023.

 ŠIFRA 041 128.765,44 EUR Sitni inventar u upotrebi

 ŠIFRA 049 128.765,44 EUR Ispravak sitni inventar

8. ŠIFRA 1 217.002,05 EUR Financijska imovina

9. ŠIFRA 1112 15.844,18 EUR Novac na računima kod tuzem. poslovnih banaka

 (Addiko bank d.d.)

10. ŠIFRA 129 6.097,53 EUR Ostala potraživanja

 HZZO refundacija bolovanja

11. ŠIFRA 16 1.239,00 EUR Potraživanja za prihode poslovanja

 ŠIFRA 163-1.071,19 EUR šema šk.voće šk.god.2023./24.

 ŠIFRA 166- 167,81 EUR Potraživanja za prihode

12. ŠIFRA 193 193.821,34 EUR Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

 (Naknade zaposlenima za 12/23)

13. ŠIFRA B003 3.482.925,01 EUR OBVEZE I VLASTITI IZVORI

14. ŠIFRA 2 216.251,47 EUR Obveze

15. ŠIFRA 231 194.591,22 EUR Obveze za zaposlene (12/23)

16. ŠIFRA 232 15.696,71 EUR Obveze za materijalne rashode

17. ŠIFRA 2343 8,30 EUR Obveze za ostale financijske rashode

18. ŠIFRA 239 5.955,24 EUR Ostale tekuće pomoći-obveze za bolovanje

 preko 42 dana

19. ŠIFRA 9 3.266.673,54 EUR Vlastiti izvori

20. ŠIFRA 91 3.265.922,96 EUR Vlastiti izvori – konto 91111(nefinanc. imovina)

21. ŠIFRA 92211 2.792,34 EUR Višak prihoda poslovanja 31.12.2023.

22. ŠIFRA 92222 3.280,76 EUR Manjak prihoda od nef.imovine 31.12.2023.

23. ŠIFRA 96 1.239,00 EUR Obračunati prihodi poslovanja

24. ŠIFRA 996 40.758,55 EUR Izvanbilančni zapisi-pasiva konto 99611

 Laptopi,orm.p.l.-E-škole-isporuka 2021.2022.2023.

25.dio 23 N 216.251,47 EUR Obveze za rashode poslovanja-nedospjele

***BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI***

1. ŠIFRA 0922 2.406.865,89 EUR Više srednjoškolsko obrazovanje-

 Rashodi razreda 3 2.402.173,15 EUR

 Rashodi razreda 4 4.692,74 EUR

***BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO***

1. ŠIFRA 91511 100,00 EUR iznos smanjenja proizvedena dugotrajna imovina

P003 -otpis knjige

1. ŠIFRA 91512 261,16 EUR iznos povećanja proizvedena dugotrajna imovina

P018 -upis u imovinu prema Odluci-CKR

***BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE***

1. ŠIFRA V001 189.633,09 EUR Stanje obveza 1.1.2023. godine

2. ŠIFRA N231 2.186.686,07 EUR Povećanje obveza za zaposlene u izvješt.razd.

3. ŠIFRA V004 2.414.529,22 EUR Podmirene obveze u izvješt.razd.

4. ŠIFRA V005 3.752,42 EUR Međusobne obveze-zatvaranje HZZO u 2023.

5. ŠIFRA V006 216.251,47 EUR Stanje obveza na kraju izvješt.razdoblja 31.12.2023.

6. ŠIFRA V009 216.251.47 EUR Stanje nedospjelih obveza na kraju izvješt.razd.

7. ŠIFRA V010 5.955,24 EUR Međusobne obveze-obveze HZZO-bol.preko 42 d.

8. ŠIFRA ND23 210.296.23 EUR Obveze za rashode poslovanja

 194.591,22 EUR obveze za zaposlene

 15.696,71 EUR obveze za materijalne rashode

 8,30 EUR obveze za financijske rashode

Osoba za kontakt: Zakonski predstavnik:

Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

Tatjana Todorčić, dipl.oec Đorđe Lukić, prof.

Vukovar,31.12.2023.