**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.**

Broj RKP-a:**16377**

Matični broj:**03765610**

OIB:**91194993418**

Naziv i adresa obveznika:**VII.GIMNAZIJA,ZAGREB,KRIŽANIĆEVA 4**

Oznaka razine:**31**

Šifra djelatnosti, razdjel:**80210**

Šifra /grada/**GRAD ZAGREB**

Žiro račun:IBAN **HR0723400091100036072**

Škola posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

* **Bilješke uz bilancu**

**Bilješka broj 1- AOP 065 Novac u banci -** Stanje na dan 01.01.2019. na računima odjeljka 111 iznosi **223.974 kn**, a na dan 31.12.2019. iznosi **52.898 kn.**

Razlika između početnog i završnog stanja nastala je zbog neredovno doznačenih sredstava

za redovite materijalne troškove u odnosu na prethodnu godinu kada smo sredstva dobili

zadnji dan u godini i nismo ih mogli utrošiti u istoj godini.

\* **Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

**Bilješka broj 2- AOP 001 Prihodi poslovanja** – U prethodnom izvještajnom razdoblju prihodi su bili manji za **307.801** **kn** te su iznosili **8.565.293 kn**, dok u tekućem razdoblju iznose **8.873.094 kn**.

Rezultat povećanja prihoda je povećanje prihoda za informatičku opremu, i povećanje prihoda za zaposlene u iznosu od **119.592 kn** u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Bilješka broj 3- AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna**-**Prihodi Grada Zagreba**- U prethodnom izvještajnom razdoblju prikazano je **868.053 kn** na računu odjeljka **671,** a tekuće razdoblje sa stanjem na dan 31.12.2019 veće za **201.152** kn i iznosi **1.069.205** kn. što još uvijek nije dovoljno za sve materijalne troškove.

**Bilješka broj 4- AOP 630 Ukupni rashodi sa stanjem na dan 31.12.2019. iznose 9.072.964 kn. a** isto razdoblje prošle godine iznosilo je **8.398.344 kn**. Iz prikazanog stanja vidljivo je da surashodiveći od prihoda za **199.871 kn**. dok je isto razdoblje prethodne godine ostvarilo prihode u odnosu na rashode veće za **166.949 kn.**

**Bilješka broj 5- AOP 633 Višak prihoda i primitaka-** prenesenih iznosi **200.884 kn** s kojima pokrivamo rashode tekućeg obračunskog razdoblja i tako ostvarujemo višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem obračunskog razdoblju- AOP **635** iznos samo **1.013 kn**

* **Bilješke uz izvještaj o promjeni u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

**Bilješka broj 6 AOP 001 Promjena u vrijednosti i obujmu imovine-** iskazano je povećanje u obujmu imovine u iznosu od **2.510 kn.** to su donacije knjiga različitih donatora. Dok je istovremeno ostvareno smanjenje od **7.100** kn koje se odnosi na djelomičan otpis potraživanja od VENI-VIDI d.o.o. po odluci Školskog odbora od 12.travnja 2019.

\* **Bilješka uz izvještaj o obvezama**

**Bilješka broj 7- AOP 036** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose **668.633 kn**, a odnose se na plaću za 12. mjesec koja dospijeva 10.01.2020. i iznosi **641.598 kn,** s naknadom zbog nezapošljavanja određene kvote osoba s invaliditetom u iznosu od **2.250,00 kn,** te

obveze prema dobavljačima koje iznose **27.035** kn.

Nenaplaćena dospjela potraživanja od TTP kantine d.o.o. iznose **10.000 kn** dio11i 12/2019.

te **2.000** kn od ARISTOS PLUS d.o.o. za 12/2019 što ukupno iznosi **12.000** kn koja su podmirena u 01/2020.

Zagreb, 30.01.2020.

Voditelj računovodstva: Zakonski predstavnik:

Nevenka Žulj Ivka Nevistić, prof