



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: sanja.kvaternik-hren@skole.hr • web: os-kantrida-ri.skole.hr
OIB: 78720471651

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2022.

OBRAZAC PR-RAS

Šifra

- 6 PRIHODI POSLOVANJA 9.861.335,51 kn - veći za 7,8 % u odnosu na prošlu godinu**
- 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 7.603.716,61 kn – veći za 4,9 % u odnosu na prošlu godinu
- obuhvaćaju prihode od Ministarstva za plaće i naknade zaposlenika, sufinanciranje prijevoza učenika s teškoćama u razvoju, sufinanciranje udžbenika za učenike, naknadu za mentorstvo te refundaciju troškova vezanih uz obvezno COVID testiranje djelatnika iz 2021. godine. Povećani su zbog povećanih rashoda, a na povećanje rashoda utjecalo je povećanje osnovice za obračun plaća djelatnika i povećanje cijene prijevoza lokalnog prijevoznika.
- 652 Prihod po posebnim propisima 868.134,19 kn – veći za 14,5 % u odnosu na prošlu godinu
- obuhvaćaju vlastite prihode, najvećim dijelom za prehranu učenika i plaću učiteljica u cjelodnevnoj nastavi te Odjela za socijalnu skrb za sufinanciranje prehrane učenika slabijeg socijalnog statusa. Na povećanje prihoda utjecalo je povećanje cijene marende i ručka zbog situacije na tržištu vezane uz poskupljenje sirovina.
- 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna 242.800,00 kn – veće za više od 1000 % u odnosu na prošlu godinu
- sredstva su dobivena u svrhu obnove vanjskog košarkaškog i odbojkaškog igrališta Škole.
- 3 RASHODI POSLOVANJA 9.701.201,26 kn – veći su za 8,0 % u odnosu na prošlu godinu**
- 31 Rashodi za zaposlene 7.946.003,83 kn – veći za 4,9 % u odnosu na prošlu godinu
- obuhvaćaju plaće i naknade zaposlenika koje sufinancira Ministarstvo znanosti i obrazovanja te plaće i naknade učiteljica u cjelodnevnoj nastavi koje sufinancira Grad Rijeka i roditelji. Troškovi za plaće i naknade veći su zbog povećanja osnovice za obračun plaća i povećanja troškova prijevoza lokalnog prijevoznika.
- 32 Materijalni rashodi 1.662.785,01 kn – veći za 26,4 % u odnosu na prošlu godinu
- Većina materijalnih rashoda bilježi porast zbog potpunog ukidanja epidemioloških mjera čime se rad škole vratio u normalu te zbog situacije na tržištu izazvane epidemijom, odnosno zbog povećanja cijena roba i usluga.
 - 321 – Naknade troškova zaposlenima veće su za 48,8 % zbog realiziranih ekscurzija i stručnih usavršavanja djelatnika, što nije bilo moguće prošle godine zbog

epidemiološke situacije.

- 3232 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja veće su zbog radova na uređenju košarkaškog i odbojkaškog igrališta koji se većim dijelom financirani iz donacija.
- 3237 – Intelektualne i osobne usluge veće su zbog odvjetničkih usluga vezanih uz izvlaštenje zemljišta Škole
- 3238 – Računalne usluge veće su zbog ugovaranja nove aplikacije radi zakonske potrebe digitalnog urudžbiranja
- 3239 – Reprezentacija, veća za 74,6 % zbog svečane dodjele donacija Školi i zbog otvaranja uređenog školskog igrališta.

7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 65.000 kn

- odnose se na izvlaštenje zemljišta u dijelu gdje će se graditi zapadni prilaz Školi i parkiralište

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 81.512,39 kn – manji za 52,6 % u odnosu na prošlu godinu

- glavni razlog smanjenja je tržišno poskupljenje energenata, roba i usluga zbog kojeg su sredstva za nabavu nefinancijske imovine prenamijenjena u svrhu pokrivanja nužnih materijalnih rashoda.

X005 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA 143.621,86 KN

- obuhvaća višak decentraliziranih sredstava u svrhu pokrivanja prenesenog manjka te višak od vlastitih sredstava koji najvećim dijelom obuhvaća preostale donacije, a koje će biti utrošene 2023. godini za uređenje unutrašnjih i vanjskih prostora Škole te za nužne potrebe školske kuhinje.

9222 - 9221 PRENESENI MANJAK PRIHODA IZ 2021. GODINE 184.267,65 KN

Y006 MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU 40.645,79 KN

U Rijeci, 30.1.2023.

Računovoda:



Ivana Horvat, mag. oec.



Ravnateljica:



Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: sanja.kvaternik-hren@skole.hr • web: os-kantrida-ri.skole.hr
OIB: 78720471651

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2022.

OBRAZAC BILANCA

Imovina, obveze i vlastiti izvori na dan 31.12.2022. godine iznose 2.700.231,14 kuna. U odnosu na proteklu godinu, povećani su za 1,1 %.

Šifra

- 0 Nefinancijska imovina iznosi 1.575.008,68 kn – manje za 8,9 %**
Nabavljena je nova imovina u vrijednosti 81.512,39 kn. Otpisana vrijednost imovine u 2022. godini iznosi 213.802,54 kn. Vrijednost nabave i rashoda sitnog inventara iznosi 1.130 kn.
- 1 Financijska imovina iznosi 1.125.222,46 kn – veća za 19,5 %.**
- 129 Povećana su potraživanja od strane HZZO-a za refundaciju bolovanja za 85 %.
- 16 Potraživanja za prihode poslovanja veća su za 21 % što je rezultat većeg stanja sredstava uplaćenih u proračun Grada Rijeke (Lokalnu Riznicu) iz kojih se podmiruju vlastite obveze.
- 169 Ispravak vrijednosti potraživanja smanjio se za 34,5 %. Razlog je djelomična otplata dugovanja za prehranu od strane dužnika, te Odluka ravnateljice sukladno kojoj su otpisana potraživanja za prehranu prema roditeljima jako lošeg socioekonomskog statusa u vrijednosti 4.123,67 kn.
- 19 Rashodi budućih razdoblja odnose se na plaće djelatnika za 12/2022, a veći su za 9 % zbog povećanja osnovice za obračun plaće.
- 2 Obveze iznose 1.064.618,95 - veće za 5 % i detaljnije su razjašnjene u bilješkama uz obrazac Obveze**
- 9 Vlastiti izvori iznose 1.635.612,19 kn – manji za 1,3 %**
- 9222 Manjak prihoda poslovanja iznosi 40.645,79 kn, a sastoji se od prenesenog manjka u iznosu 184.267,65 kn te viška tekuće godine u iznosu 143.621,86 kn.
- 991 / 996 U izvanbilančnim zapisima evidentirana je oprema dobivena na korištenje, odnosno laptopi od MZO i tableti od strane CARNETA u sklopu kurikularne reforme 2020. godine.

U Rijeci, 30.1.2023.

Računovoda:



Ivana Horvat, mag. oec.



Ravnateljica:



Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: sanja.kvaternik-hren@skole.hr • web: os-kantrida-ri.skole.hr
OIB: 78720471651

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2022.

OBRAZAC RAS funkcijski

Ukupni rashodi u 2022. godini iznose 9.782.713,65 kn. Na osnovnu djelatnost se odnosi 8.943.748,84 kn, a na dodatne usluge u obrazovanju 838.964,81 kn (za prehranu učenika u školskoj kuhinji, za dio plaće učiteljica u cjelodnevnoj nastavi i dr.).

U Rijeci, 30.1.2023.

Računovoda:

Ivana Horvat, mag. oec.



Ravnateljica:

Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: sanja.kvaternik-hren@skole.hr • web: os-kantrida-ri.skole.hr
OIB: 78720471651

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2022.

OBRAZAC P – VRIO

U obračunskom razdoblju Osnovna škola „Kantrida“ nije ostvarila promjene u vrijednosti i obujmu imovne i obveza.

U Rijeci, 30.1.2023.

Računovoda:

Ivana Horvat, mag. oec.



Ravnateljica:

Sanja Kvaternik Hren, prof.



OSNOVNA ŠKOLA KANTRIDA

51000 RIJEKA • Izviđačka 9 • MB: 3328392 • tel.: 051/622-170 • fax: 051/622-255
e-mail: sanja.kvaternik-hren@skole.hr • web: os-kantrida-ri.skole.hr
OIB: 78720471651

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2022.

OBRAZAC OBVEZE

Šifra

V001

Stanje obveza na 01.01.2022. godine iznosi 1.014.259,11 kn i jednak je stanju obveza na dan 31.12.2021.

V006

Stanje obveza na 31.12.2022. godine iznosi 1.064.618,95 kn

- Međusobne obveze subjekata općeg proračuna 182.228,69 kn obuhvaćaju nerefundirane naknade za bolovanja od strane HZZO-a, a koje bi djelomično trebale biti podmirene u 2023. godini.
- Obveze za zaposlene 690.320,61 kn – odnose se na plaće djelatnika za prosinac 2022. godine.
- Obveze za materijalne rashode 184.596,10 kn – odnose se na materijalne rashode koji su proizašli iz redovne djelatnosti Škole, a bit će podmireni od strane Osnivača početkom 2023. godine s obzirom da je on zadužen za sva plaćanja.
- Obveze za financijske rashode 73,59 kn
- Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 7.399,96 kn

V007

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 89.926,04 kn

- razlog prekoračenja je Osnivač koji plaćanja vrši u skladu sa svojom procedurom plaćanja na koju nemamo nikakvih utjecaja te u manjoj mjeri teškoće u naplati vlastitih potraživanja od strane roditelja za prehranu učenika i plaću učiteljica u Programu cjelodnevne nastave.

V009

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 974.692,91 kn

- najveći dio čine obveze za kontinuirane rashode budućih razdoblja, odnosno za plaću djelatnika za prosinac 2022.

U Rijeci, 30.1.2023.

Računovoda:

Ivana Horvat, mag. oec.



Ravnateljica:

Sanja Kvaternik Hren, prof.