Centar za odgoj i obrazovanje Tuškanac

Tuškanac 15, Zagreb

Razdjel:102

Glava:08

Razina:11

RKP:7528

MB:03205827

OIB:34634200382

**Bilješke uz financijska izvješća za razdoblje od 1.siječnja,2019.godine do 31.prosinca,2019.godine**

**PRIHODI**

U razdoblju od 1.siječnja do 31.prosinca 2019.godine ustanova je ostvarila ukupno prihoda u iznosu od 12.359.273 kn što je više u odnosu na prošlu godinu za 4,30%..Od ostvarenih prihoda iz nadležnog proračuna ostvareni su prihodi u iznosu od 11.488.993 kn (IF:11),u istom razdoblju od opskrbnina ostvarila je prihode u iznosu od 33.226 kn (prihodi po posebnim propisima) (IF:43),te prihode od pruženih usluga u iznosu od 16.893 kn što se odnosi na ručkove djelatnika. Ostvareni su prihodi od donacija u iznosu od 106.703 kn.

U istom razdoblju ostvareni su prihodi od tekućih prijenosa u iznosu od 713.458 kn.U ukupnom iznosu Iznos od 639.334 ostvaren je prihod od kapitalnih prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna od nadležnog Ministarstva, a 74.124 kn od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

Od Ministarstva znanosti i obrazovanja zaprimili smo ukupno 75.295,18kn i tijekom godine izvršili povrat u DP RH 17,37kn(12.7.2019g-neutrošeno za nastavna sredstva),1000,00kn (4.07.2019.g više doznačenih sredstava za prijevoz korisnika za 03/19 i 04/19), te 154,15kn (12.07.2019.g neutrošeno za opremanje knjižnice) te smo tako ostvarili prihoda od Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu od 74.124 kn. Od Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalne politike ostvarili smo prihode od kapitalnih prijenosa u iznosu od 639.334 kn.

**RASHODI**

U razdoblju od 1.siječnja 2019.godine do 31.prosinca 2019.godine su veći u odnosu na prethodnu godinu za 2%. Grupa 31 je uvećana za 1,30 % zbog uvećanja plaća. Grupa 32 materijalni rashodi su smanjeni za 1,4% u odnosu na prethodnu godinu i Financijski rashodi uvećani za 21,9%.

Ustanova je ostvarila ukupan višak u iznosu od 293.556kn od toga preneseni višak iz ranijih godina je 145.701 kn.

Višak poslovanja IF:11 u iznosu od 47.065,88kn što će korekcijom rezultata u slijedećoj godini postati obveza za povrat u DP i biti uplaćeno.

Višak poslovanja IF:43 u iznosu od 4.039,52kn što će korekcijom rezultata u slijedećoj godini postati obveza za povrat u DP RH i biti uplaćeno.

Višak IF:61 u iznosu od 154.788,49kn.

Višak IF:31 u iznosu od 6.808,48kn.

Višak IF:52 u iznosu od 80.854,41kn.,višak od 48.800,00kn je od Ministarstva znanosti i obrazovanja po zaprimljenim prihodima od 16.12.2020(10.800,00kn) i 30.12.2019.(38.000,00kn).

**BILANCA**

Ustanova na dan 31.prosinca 2019.godine na žiro računu ima 293.777,20kn

Novčana sredstva po izvoru financiranja:

IF:11 =47.066,37kn (kta=0,49kn i višak od 47.065,88kn)

IF:43=4.039,52kn

IF:52=81.799,36kn

IF:31=6.808,48kn

IF:61=154.063,47kn

Nefinancijska imovina na dan 31.prosinca 2019.godine u odnosu na prethodnu godinu uvećana je za 4,5%.

Ustanova ima obveze u iznosu od 803.805 kn ,a od toga obveze za zaposlene u iznosu od 706.602 kn(plaća za 12/19).Ostale tekuće obveze u iznosu od 16.267kn i obveze za materijalne rashode u iznosu od 79.529kn,obveze za financijske rashode u iznosu od 1.187 kn i obveze za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 220kn.

Obveze u odnosu na 31.prosinac prošle godine su smanjene za 7,3%.

U bilanci je iskazan iznos od 6.711kn vanbilančno, zaprimljenih osnovnih sredstava od Ministarstva znanosti i obrazovanja. U 2019.godini smo zaprimili osnovna sredstva u iznosu od 6.758,00kn i umanjili vrijednost za tekući otpis u iznosu od 46,70kn.

**P-VRIO**

**Promjena u obujmu imovine:**

Smanjenje dugotrajne imovine odnosi se na rashod dugotrajne imovine po inventuri u iznosu od 14.655 kn, a uvećanje dugotrajne imovine u iznosu od 26.243kn odnosi se na uknjiženje imovine koju smo po Odluci Ministarstva zaprimili i zaveli u svoje knjige(kompjuteri i printeri).

**Promjena u obujmu potraživanja za prihode poslovanja:**

Iznos od 150,00kn za potraživanja za prihode poslovanja odnosi se na ranije godine te je uskladbom zaveden u poslovne knjige.

**Promjena u obujmu obveza :**

Povećanje obveza u iznosu od 24.683 kn odnosi se na korekciju rezultata 2018.godie.

**IF:11 =21.320,01kn** što je vraćeno u DP RH dana 22.siječnja 2019.godine

**IF:43=3.363,41kn** što je vraćeno u DP RH dana 22.siječnja 2019.godine

**OBVEZE**

Obveze nedospjele na dan 31.12.2019.godine iznose su 803.805 kn. Od toga obveze prema dobavljačima iznose 57.008 kn, plaća za 12/19 u iznosu od 730.310kn,obveze za povrat kta u iznosu od 0,49kn,obveze za povrat u proračun prihoda stanova u iznosu od 1.218kn te povrat u DR RH za refundaciju HZZO u iznosu od 10.442 kn i obveze naknada građanima i kućanstvima u iznosu od 220 kn i obveze za predujam u iznosu od 5.825 kn .

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Ljiljana Majstorović, bacc. Meri Gatin, dipl.soc.radnica