

RKP: 19441

MATIČNI BROJ: 03222969

OIB: 57796976164

NAZIV OBVEZNIKA: **UČENIČKI DOM IVANA MAŽURANIĆA**

POŠTA I MJESTO: **10000 ZAGREB**

ULICA I KUĆNI BROJ: **TRG A., I. i V. MAŽURANIĆA 12**

RAZINA: 31

ŠIFRA DJELATNOSTI: 5590

RAZDJEL: 0

ŠIFRA GRADA/OPĆINE: 133

ODGOVORNA OSOBA: ravnatelj MLADEN MARTINEC,prof.

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU**

Učenički dom Ivana Mažuranića posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom Doma.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.

### **OBRAZAC PR-RAS**

#### **Bilješka br. 1**

AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Iznos od 2.490.924 kn su prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja za:

-plaće	2.377.086 kn
-jub.nagrade	15.054 kn
-naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	28.834 kn
-regres za godišnji odmor	26.250 kn
-božićnica	32.500 kn
-dar djeci	9.500 kn
-sufinanc.smještaja studenata	1.700 kn

#### **Bilješke br. 2**

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi (757.445 kn)

Iznos od 751.189 kn odnosi se na sufinanciranje cijene usluge za smještaj i prehranu učenika i uplate za izborne programe;6.256 kn su uplate studenata za smještaj u Domu.

### **Bilješka br. 3**

AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (883.912 kn)

su prihodi od Gradskog ureda za obrazovanje za:

-naknada za prijevoz na posao i s posla	130.170 kn
-sufinanciranje cijene smještaja i prehrane uč.	657.720 kn
-materijalni troškovi	40.002 kn
-premije osiguranja	4.534 kn
-naknade članovima Domskog odbora	51.486 kn

### **Bilješka br. 4**

AOP 133 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

Gradski ured za obrazovanje doznačio je sredstva za nabavu knjiga zapotrebe knjižnice Učeničkog doma u iznosu 8.571 kn.

### **Bilješka br. 5**

AOP 192 Ostali rashodi poslovanja (49.358 kn)

su rashodi za programe u srednjoškolskom obrazovanju; korištenje dvorane, bazena, streljane, posjete muzejima, kazalištima, izleti, plesne večeri, sudjelovanje učenika na domijadi i dr.

### **Bilješka br. 6**

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

Višak prihoda i primitaka u iznosu 353.503 kn ostvaren je planski s ciljem investiranja u poboljšanje standarda smještaja učenika. Utrošit će se, sukladno Odluci Domskog odbora

u 2019. g. tijekom mjeseca srpnja i kolovoza na realizaciju projekta uređenja učeničkih soba na drugom katu (peta faza).

## **OBRAZAC BIL**

### **Bilješka br. 7**

AOP 156 Ispravak vrijednosti potraživanja

Sukladno izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 3/18) proveden je ispravak vrijednosti potraživanja, uzimajući u obzir kašnjenje u naplati preko godinu dana do tri godine (ispravak vrijednosti 50%) i preko tri godine (ispravak vrijednosti 100%). Ukupan ispravak vrijednosti iznosi 34.817 kn.

### **Bilješka br. 8**

AOP 159 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja: 5.609 kn

- pretplata na stručne časopise za 2019. g. (Radno pravo, HZRIF, Poslovni edukator, Školske novine) u iznosu 3.809 kn
- naknada za smještaj na službenom putu u iznosu 1.800 kn (Dubrovnik sun).

### **Bilješka br. 9**

AOP 161 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja su rashodi za plaće za mjesec prosinac 2018.g (218.845 kn).

### **Bilješka br. 10**

AOP 233 Višak prihoda poslovanja i AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Ostvaren je višak prihoda poslovanja i manjak prihoda od nefinancijske imovine.

Izvršena je korekcija rezultata s datumom 31.12.2018. g. za iznos kapitalnih prijenosa sredstava u iznosu 8.571 kn, prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

## **OBRAZAC P-VRIO**

### **Bilješka br.11**

AOP 019 Promjene u obujmu nefinancijske imovine

Smanjenje obujma imovine u iznosu 1.985 kn odnosi se na rashodovanje imovine-proizvedena dugotrajna imovina (sadašnja vrijednost).

AOP 026 Promjene u obujmu financijske imovine

Iznos smanjenja, 6.879 kn odnosi se na otpis potraživanja za sufinanciranje cijene smještaja i prehrane i izbornih programa u Domu (nakon što su poduzete aktivnosti za naplatu potraživanja prema proceduri naplate prihoda), budući da su iznosi potraživanja preniski za pokretanje postupka ovrhe i sudskih troškova.

## OBRAZAC OBVEZE

### Bilješka br. 12

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja:278.339 kn.

Međusobne obveze proračunskih korisnika iznose 12.209 kn.

Obveze za rashode poslovanja iznose 266.130 kn, a odnose se na plaću za prosinac 2018.g. (218.845 kn) koja dospijeva 10. siječnja 2019. g., rashodi za materijal i energiju 21.643 kn, rashodi za usluge 11.319 kn,ostali nespomenuti rashodi poslovanja 14.074 kn (naknade članovima Domskog odbora 13.824 kn, ostali nespomenuti rashodi poslovanja250 kn),obveze za više uplaćen porez i prirez na dohodak 249 kn.

Zagreb, 30.01.2019.

Računovođa:  
Radmila Mrša

Ravnatelj:  
Mladen Martinec,prof.

Telefon za kontakt: 01 4875 950