**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021.GODINE**

Broj RKP-a:**16711**

Matični broj:**03238610**

OIB:**14848609512**

Naziv i adresa obveznika:**KLASIČNA GIMNAZIJA, KRIŽANIČEVA 4A**

Oznaka razine:**31**

Šifra djelatnosti: **8531**

Šifra /grada/ **GRAD ZAGREB**

Žiro račun: IBAN **04423900091100010768**

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 064 Novac u banci i blagajni**-** Stanje na dan 01.01.2021.godine na računima odjeljka 11 iznosi 107.859,00 kn, a na dan 31.12.2021.god. iznosi 69.285,00 kn**.**

 Od toga 67.050,00 kn. su sredstva na računu ,a 2.235,00 kn sredstva u blagajni škole.

**Bilješka broj 2**

AOP-245 Izvanbilančni zapisi – od 1.000.000,00 kn. odnose se na sudski spor sa bivšom ravnateljicom Anđelkom Dukat prof. Spor je započeo 2011.godine i još nije okončan. U spomenutom iznosu uključene su ravnateljske plaće u bruto iznosu sa pripadajućim doprinosima na plaću i obračunatim kamatama , te u iznosu od 242.213,00 kn na tuđu imovinu dobivenu na korištenje, i to za prijenosna računala i projektore dobivene od Ministarstva znanosti i obrazovanja.

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

 **Bilješka broj 1**- AOP-406 Ukupni prihodi iznose 11.198.376,00 kn, a ukupni rashodi AOP-407 su 11.297.793,00 kn , te je vidljivo da je Škola u ovom izvještajnom razdoblju poslovala sa manjkom od 99.417,00 kn., a preneseni višak iz predhodne godine bio je 1.864,00 kn pa je manjak prihoda i primitaka 97.553,00 kn.

**Bilješka broj.2 –** AOP- 357 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine znatno se razlikuje u odnosu na prošlu godinu iz razloga što su dobivena sredstva iz proračuna u 2020.godini iskorištena i utrošena u 2021.godini zbog novonastale situacije sa epidemijom korona virusa.

.

* **Bilješka uz izvještaj o obvezama**

**Bilješka broj 1- AOP 036** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi **1.227.380,00** a odnose se na plaću i naknade za prosinac 2021. godine, te neplaćene račune prema dobavljačima za prosinac, a koji su knjiženi kao 13. račun u godini i kao takvi iskazani zajedno sa obvezama za plaću i naknade na AOP-u 640 – rashodi budućih razdoblja. U obveze su proknjiženi i odobreni zahtjevi od Gradsko ureda za obrazovanje, a koji nisu refundirani do 31.12.2021.godine kako bi podmirili dospjele račune.

Zagreb, 26.01.2022.

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Nevenka Sruk Zdravka Martinić-Jerčić,prof.