

POMORSKO-TEHNIČKA ŠKOLA DUBROVNIK  
M. BRATOŠA 4  
20000 DUBROVNIK

Klasa: 401-07/24-01/25  
Ur. broj.: 2117/41-01-24-1

Dubrovnik, 31. siječnja 2024.g.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE**  
1. siječnja do 31. prosinca 2023.g.

Pomorsko-tehnička škola Dubrovnik posluje u skladu za Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i 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:**

ŠIFRA – B002 NEFINACIJSKA IMOVINA	335.819,18 EUR	
ŠIFRA – 1 FINACIJSKA IMOVINA	255.149,33 EUR	
ŠIFRA – 2 OBVEZE		127.039,78 EUR
ŠIFRA – 9 VLASTITI IZVORI		463.928,73 EUR
	-----	
	590.968,51 EUR	590.968,51 EUR

**ŠIFRA – 239 OSTALA TEKUĆE OBVEZE**

Odnosi se na potraživanja za bolovanja preko 42 dana koji se refundiraju od strane HZZO-a.

**ŠIFRA – 166 POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA**

Odnosi se na potraživanja za prihode za obavljanje poslova vlastite djelatnosti (najam dvorane).

**ŠIFRA – 193 RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA**

Odnosi se na plaću za 12/2023.g. i prijevoz za 12/2023.g. /isplata u 1/2024.g./

ŠIFRA – 922 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA

Utrošit će se namjenski za unapređenje poslovanja u slijedećem razdoblju.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA:**

ŠIFRA – 6361 TEKUĆE POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN

Prihodi iz MZO za plaće i ostala materijalna prava zaposlenika

ŠIFRA - 6526 SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGE

Prikupljena sredstva od roditelja za obvezno osiguranje učenika i uplaćena su izravno pružatelju usluge.

ŠIFRA – 6615 PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA

Vlastiti prihodi škole – najam dvorane, provizija od učeničkog servisa.

ŠIFRA - 6711 PRIHODI OD DNŽ

Prihodi od Županije za financiranje redovne djelatnosti škole i za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

ŠIFRA – 9661 OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA – NENAPLAĆENI

Odnosi se na potraživanje od vlastite djelatnosti u iznosu od 13.400,00 kn.

ŠIFRA – 632 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI

Odnosi se na prihode od MZO:	1.165.964,87 EUR
od DNŽ:	94.756,22 EUR
projekt EU:	49.078,40 EUR
vlastiti prihodi:	54.249,65 EUR

UKUPNO: 1.364.049,14 EUR

## ŠIFRA – X006 VIŠAK PRIHODA

Ukupni višak prihoda je 123.650,72 EUR..

Višak prihoda u iznosu će se utrošiti namjenski i za unapređenje poslovanja u slijedećem razdoblju.

## ŠIFRA – 19 RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA

Odnosi se na plaću i prijevoz za 12/2023.g.

## **BILJEŠKE UZ P-VRIO**

### P – 018 PROMJENE U OBUJMU IMOVINE

Odnosi se na darovane knjige za školsku knjižnicu i opremu od Projekta CKR.

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA:**

### ŠIFRA-ND23 STANJE NEDOSPJELIH OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Odnosi se na plaću za 12/2023 i neplaćene račune za 12/2023.g.