

POMORSKO-TEHNIČKA ŠKOLA DUBROVNIK  
M. BRATOŠA 4  
20000 DUBROVNIK

Klasa: 401-07/23-01/25  
Ur. broj.: 2117/41-01-23-1  
Dubrovnik, 31. siječnja 2023.g.

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE**  
1. siječnja do 31. prosinca 2022.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	2.912.815,18 kn	
ŠIFRA – 1 FINACIJSKA IMOVINA	1.395.555,31 kn	
ŠIFRA – 2 OBVEZE		766.224,67 kn
ŠIFRA – 9 VLASTITI IZVORI		3.542.145,82 kn
	-----	
	4.308.370,49 kn	4.308.370,49 kn

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 12/2022.g. i prijevoz za 12/2022.g. /isplata u 1/2023.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 osiguranje učenika i uplaćena su izravno pružatelju usluge.

**ŠIFRA – 6615 PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA**

Vlastiti prihodi škole – najam prostora, 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:	7.431.472,93 kn
od DNŽ:	704.815,61 kn
projekt EU:	387.319,50 kn
vlastiti prihodi:	291.983,06 kn
<b>UKUPNO:</b>	<b>8.815.591,10 kn</b>

**ŠIFRA – X006 VIŠAK PRIHODA**

Ukupni višak prihoda je 588.616,30 kn.

Višak prihoda u iznosu od 588.616,30 kn će se utrošiti namjenski i za unapređenje poslovanja u slijedećem razdoblju.

**ŠIFRA – 19 RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA**

Odnosi se na plaću i prijevoz za 12/2022.g.

**BILJEŠKE UZ P-VRIO**

**AOP – 018 PROMJENE U OBUJMU IMOVINE**

Odnosi se na darovane knjige za školsku knjižnicu.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA:**

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

Odnosi se na plaću za 12/2022 i neplaćene račune za 12/2022.g.