

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2023.

RKDP: 0014785

RAZINA: 31

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520

CENTAR ZA AUTIZAM, ZAGREB. DVORNIČIĆEVA 6

MB: 03267393

OIB: 63467332374

ŽIRO RAČUN: 2360000-1101250829

TEL/FAX: 2856-756

Centar za autizam posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom Centra. 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.

1. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Konto -638 – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava
= 31.279,17 €
(odnose se na dobivena sredstva za EU projekte)

Konto 6393 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog
Proračuna tem. Prijenosa EU sredstava (sredstva za školsku shemu)
=1.428,80 €

Konto 6526-Ostali nespomenuti prihodi
(odnosi se na participacije roditelja) = 47.333,31 €

Konto 6615- Prihodi od pruženih usluga
(prihodi se odnose na najam dvorane) = 7.951,36 €

Konto 663 – Tekuće donacije - iznose
(primljene donac pravnih i fizičkih osoba) = 19.897,93€

Konto 671- Prihodi iz nadležnog proračuna za financirane redovne
djelatnosti proračunskih korisnika = 438.294,62€
(veći je prihod u odnosu na 22 g.
zbog povećanih troškova nabave nef. Imov. i investicijskog održav).

Povećanje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda u odnosu na
2022. god. nastalo je zbog povećanja plaća i naknada za zaposlene i
povećanje troškova materijala i sirovina .

Konto 3293 – Reprezentacija = 7.380,79€
(troškovi su nastali temeljem EU projekata)

Konto 3296- troškovi sudskih postupaka
(odnose se na troš. isplate presude za osnov. 6%) = 9.363,51€

Konto 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
= 58.873,26 E
(u odnosu na 2022. Povećano je 85%- dobivena su sredstva
Od nadležnog proračuna za opremanje stacionara i škole)

Konto 54- Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova
(Centar otplaćuje leasing za dva kombi vozila koji je
Završio u 8-2023.) = 6.709,84 €

Stanje žiro računa 31.12. 2023. =32.260,19€
Stanje blagajne 31.12. 20223. = 11,38€

Višak prihoda za 2023. = 7.920,71€

Višak prihoda odnosi se na prihod dobiven od projekata EU a
Sredstva nisu utrošena u 2023god.te će biti utrošena u 2024 godini.

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

1. Centar ima obvezu za otplatu financijskog leasinga
Zadnja rata u 08-2023.
2. Centar u tijeku ima 29 spora za povećanje osnovice 6% za 2106.god.

Ukupna vrijednost sporova iznosi okvirno 45.000,00€

3. U izvanbilaničnu evidenciju upisana je vrijedost nefinancijske imovine
4. Dane na korištenje od Carneta. U iznosu od 19.452,81€

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Konto 9151- PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE –
povećanje = 5.623,15€
(odnosi se na prijenos nefinancijske dugotrajne imovine od Ministarstva
Prosvjete.)

Konto 9151 – Promjena u vrijednosti i obujmu imovine – smanjenje
(odnosi se na rashodovanje dugotrajne imovine – nije više za uporabu , te
je otpisana sadašnja vrijednost = 2.005,05 €.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja
Iznosi 97.319,26€ a odnosi se na bolovanja na teret HZZO-a

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja
Odnose se na plaću za 12/23 i račune dobavljača s dospijećem u 2024.g
= 515.497,72 €.

Zagreb, 30.01.2024.

Računovođa:
Nada Bolont

Ravnateljica:
Žarka Klopotan, mag.rehab.educ.

