

REPUBLIKA HRVATSKA
GLAZBENA ŠKOLA ZLATKA GRGOŠEVIĆA
I.G. KOVAČIĆA 19, 10 360 SESVETE

KLASA: 400-04/25-01/1

URBROJ: 251-261-25-1

Sesvete, 29.01.2025. god.



Naziv obveznika: Glazbena škola Zlatka Grgoševića	Broj RKP-a: 48435
Sjedište obveznika: Sesvete, Grad Zagreb	Matični broj: 04266498
Adresa sjedišta obveznika: Ivana Gorana Kovačića 19	OIB: 54566509173
Razina: 31	Šifra djelatnosti: 8532
Razdjel: 000	Oznaka razdoblja: 2024-12

BILJEŠKE UZ PR-RAS

ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024.

- Šifra 65** – prihod od 148.687,61 € odnosi se na uplatu roditelja za participaciju, i početnički solfeggio, od tih sredstava financira se održavanje postojećih instrumenata i nabava novih te plaćanje kotizacije za brojna natjecanja tuzemna i inozemna
- Šifra 66** – prihod 15.386,82 € odnosi se na plaćanje najma instrumenta u iznosu 15.336,82 € i 50,00 € od donacije
- Šifra 67** – od nadležnog proračuna Grada Zagreba ukupno je ostvareno 79.465,46 € prihoda. Navedeni su prihodi korišteni za financiranje redovne djelatnosti
- Šifra 311** – odnosi se na plaće zaposlenika, u odnosu na prošlu godinu imamo više zaposlenika, na navedeni konto knjiženi su prekovremeni iz sredstava škole i isplate za sudske tužbe radi isplate razlike plaće po povoljnijoj osnovici od prosinca 2015. do siječnja 2017.
- Šifra 321** – do znatnijeg odstupanja u odnosu na prošlu godinu došlo je zbog sudjelovanja na brojnim natjecanjima s učenicima u Hrvatskoj i inozemstvu
- Šifra 322** – na konto 32219-ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja iz sredstava od uplate participacije nabavili su se materijali potrebni za nastavnike za održavanje nastave žice (gitaru, violinu), trzalice, piskovi

7. **Šifra 323**- do povećanog odstupanja došlo je zbog uređenja učionice (brušenje parketa u učionicama), radilo se na promidžbi škole raznim promotivnim materijalima, obavljen je sistematski za 36 zaposlenika

8. **Šifra 329**- odnosi se na isplatu naknade za Školski odbor u iznosu 2.934,57 €, povećane troškove reprezentacije zbog proslave 45. godišnjice škole i povećane troškove sudskih postupaka, u 2024. godini su isplaćena 4 sudska spora

9. **Šifra 37** – Na navedeni konto knjiženi su udžbenici za srednju školu

10. **Šifra 38** – Nabava higijenskih potrepština za djevojčice

11. **Šifra 42**- iznos od 56.740,00 € odnosi se na nabavu glazbenih instrumenata 45.465,45 €, uredska oprema i namještaj 5.561,80, oprema za održavanje i zaštitu 3.007,88 €, knjige 2.705,67 €.

12. **Y005** - sučeljavanjem ukupnih prihoda Šifra X678-2.685.308,19 € i ukupnih rashoda Šifra Y345-2.715.953,01 € ostvaruje se manjak poslovanja u iznosu 30.644,82 € Šifra X005, dodavanjem prenesenog viška poslovanja iz 2024. u iznosu 71.735,07 € ostvaruje se višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 41.090,25 € Šifra X006.

Tijekom izvještajne godine došlo je do promijene rezultata poslovanja- prenesenog viška iz predhodne godine. Razlog promjene rezultata je zatvaranje konta 93411-negativne tečajne razlike zatvaranje iznosa koji je nastao zbog konverzije i konta 23958 ispravak početnog stanja zbog pogrešno knjiženih korektivnih obračuna iz predhodnih godina.

BILJEŠKE UZ BILANCU

ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024.

1. **Šifra 0221** – do značajnijeg odstupanja došlo je zbog prijenosa Carnetove opreme u vlasništvo škole

2. **Šifra 0225** - u 2024. nabavljeni su instrumenti u vrijednosti 45.465,45 €

3. **Šifra 129** – iznos od 1.166,11 € odnosi se na potraživanja za bolovanje od Hzzo-a koja još nisu zatvorena

4. **Šifra 16** – odnosi se na potraživanja od roditelja za participaciju uključujući i 12/2024

5. **Šifra 23** – ukupne obveze iznose 213.065,34 €, od čega su rashodi za zaposlene 207.013,59 €, obveze za materijalne rashode 4.755,82 €, obveze za financijske rashode 129,82 €, ostale tekuće obveze- potraživanje od Hzzo-a 1.166,11 €.

6. Šifra 922 – s 31.12.2024. škola ostvaruje višak od 41.090,25 €, u to je uključen i preneseni višak iz prethodne godine Tijekom izvještajne godine došlo je do promijene rezultata poslovanja- prenesenog viška iz prethodne godine. Razlog promjene rezultata je zatvaranje konta 93411-negativne tečajne razlike zatvaranje iznosa koji je nastao zbog konverzije i konta 23958 ispravak početnog stanja zbog pogrešno knjiženih korektivnih obračuna iz prethodnih godina.

Višak prihoda će biti prenesen u 2025. i utrošit će se na poboljšanje kvalitete rada škole kupnjom novih instrumenata i opreme za školu.

OBVEZNE BILJEŠKE UZ BILANCU

1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma,hipoteke i sl.)- **NEMAMO**
2. Popis sudskih sporova u tijeku- **IMAMO**- Sudski sporovi radi isplate razlike plaće po povoljnijoj osnovici od prosinca 2015. do siječnja 2017.-ukupna vrijednost sporova u tijeku **6.038,92 €**.

BILJEŠKE UZ OBVEZE

ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024.

1. **Šifra V001** – odnosi se na stanje obveza 01.01.2024. godine i iznosi 185.927,51 €
2. **Šifra V009** – odnosi se na stanje stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 213.065,34 €, od čega su rashodi za zaposlene 207.013,59 €, obveze za materijalne rashode 4.755,82 €, obveze za financijske rashode 129,82 €, ostale tekuće obveze- potraživanje od Hzzo-a 1.166,11 €.

BILJEŠKE UZ RAS-funkcijski

ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024.

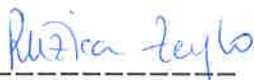
Svi rashodi ostvareni u 2024. godini i iskazani na šifri 0912 Ukupni rashodi u Obrascu PR-RAS povezuju se uz funkciju 0912-osnovno obrazovanje u iznosu 2.715.953,01 €.

BILJEŠKE UZ P-VRIO
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2024.

Šifra 91512- promjene u obujmu imovine – iskazano je povećanje u obujmu imovine od 84.324,05 € jer je u izvještajnom razdoblju došlo do prijenosa Carnetove opreme u vlasništvo škole prema Odluci o prijenosu prava vlasništva na opremi od 01.01.2024. godine, koja se do tada vodila kao tuda imovina dobivena na korištenje.

U Sesvetama, 29.01.2025.

Računovođa:


Ružica Zeljko, dipl.oec.



Ravnateljica:


Ljerka Pašalić, mag.mus.-mentor