**REPUBLIKA HRVATSKA**

**TREĆA EKONOMSKA ŠKOLA ZAGREB**

TRG J. F. KENNEDYJA 5

10 000 ZAGREB RAZINA-31

IBAN: HR9623600001101240418 RKP-16939

OIB: 22254684890 Šifra županije: 21

Matični broj: 03778762 Šifra općine: 133

Šifra djelatnosti: 8532

**BILJEŠKE za razdoblje od 01.01.2023.-31.12.2023. godine**

### Bilješke uz BILANCU

1. Konto 0227 – nabavljeni su motorna kosilica i trimer
2. Konto 0241 – besplatni udžbenici knjiženi su u knjige u knjižnici (veza PR-RAS – bilješka 7. i 27.)
3. Konto 02924 - ispravak vrijednosti knjiga i besplatnih udžbenika u knjižnici
4. Konto 061 - zaštitna oprema za zaštitu od Covida-19
5. Konto 113 – novca u blagajni nije bilo na dan 01.01.2023. , jer je sav uplaćen krajem 2022. godine na žiroračun Škole zbog prelaska na euro
6. Konto 193 - plaća za 12/2023.
7. Škola nema ugovornih odnosa (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina
8. Zbog konverzije u euro obveze su smanjene na dan 01.01.2023. za 0,01 euro
9. Višak prihoda poslovanja povećan za 0,01 euro na dan 01.01.2023., a time i konto 922
10. Konta 991 i 996 - na izvanbilančnim kontima nalaze se: procjena troška sudskih sporova za povećanje osnovice za 6% ( još 20 sudskih sporova čeka završetak), te tuđa imovina dobivena na korištenje (prema uputi CARNETA, u sklopu projekta II. Faza programa e-Škole dobiveni su laptopi). Tu više nema procjene troška sudskog spora s bivšem radnikom, jer je sudski spor dovršen u korist Škole.
11. Konto 12941 – iznos koji Škola treba vratiti Gradu – više dobivena sredstva za školsku shemu voća
12. Dio 24 N – Škola je podmirila do kraja 2023. godine sve rashode za nefinancijsku imovinu

 ***Bilješke uz PR – RAS***

1. Konto 6381 - sredstva za Erasmus + projekte
2. Konto 6393 - sredstva za školsku shemu voća
3. Konto 6526 - novac učenika za dobrovoljno osiguranje učenika, naknada šteta od učenika, naplata izrade duplikata i prijepisa svjedodžba, sredstva dobivena od agencija za dnevnice nastavnicima koji idu u pratnji učenika na putovanja koja su predviđena Godišnjim planom i programom rada Škole i Školskim kurikulumom
4. Konto 6615 – Škola uz suglasnost Osnivača daje dio prostora Škole na korištenje za postavljanje aparata za sokove, te dvorane za TZK za razne sportske aktivnosti. Tu su i uplate polaznika programa obrazovanja odraslih
5. Konto 6632 – primljena donacija nekoliko knjiga za školsku knjižnicu
6. Konto 6711 – Osnivač je povećao sredstva za materijalne troškove i za usluge za održavanje zgrade, te za potreban materijal za nastavu
7. Konto 6712 - sredstva dobivena od Osnivača za nabavu knjiga (stručne literature i lektire) u knjižnici, te za besplatne udžbenike za učenike. Prošle godine udžbenici su se knjižili preko konta 915 po uputi Osnivača, a ove godine kao nabava knjiga u knjižnici (konto 4241), te je Osnivač doznačio sredstva za plaćanje na račun Škole
8. Konto 3133 – doprinosi koji su plaćeni na temelju sudske presude za povećanje osnovice za 6%
9. Konto 3211 – službena putovanja vezana su uz Erasmus + projekte i putovanja učenika, npr. maturalno putovanje
10. Konto 3213 – nakon prestanka korone, zaposlenici su krenuli na razna usavršavanja i seminare
11. Konto 3221 – Osnivač je doznačio Školi značajna sredstva za nabavu materijala za održavanje redovne nastave
12. Konto 3222 – školska shema voća
13. Konto 3224 – kako je školska zgrada stara, potrebno je stalno nešto popravljati, vodokotliće, pipe, stakla, žarulje i slično
14. Konto 3225 – nabavljene su povijesne karte, te bušilica, škare za živicu i sitni alati za domara za održavanje zgrade
15. Konto 3227 – u 2023. godini Škola je nabavljala radnu i zaštitnu odjeću i obuću za tehničko i pomoćno osoblje, dok u 2022. godini nije rađena takva nabava
16. Konto 3232 – Osnivač je doznačio sredstva za tekuće i investicijsko održavanje, te su mnogi radovi odrađeni – sanacija parketa u učionici, popravak kamera, postavljanje protuklizne zaštite na stepenicama, bojanje zidova. Mnogo se potrošilo i na sanaciju štete u dvorištu Škole nakon nevremena u Zagrebu gdje je bilo mnogo starih stabala.
17. Konto 3237 – povećani rashodi za „honorare“ za izvođače nastave u programu obrazovanja odraslih zbog boljeg upisa polaznika, tu su i rashodi za e-tehničara kojeg „plaća“ Osnivač
18. Konto 3239 – usluge fotokopiranja, centralnog dojavnog sustava, te usluge u vezi s Erasmus + projektima
19. Konto 3292 – premije osiguranja nastavnika u vezi s Erasmus + projektima (putovanja u inozemstvo)
20. Konto 3295 - Škola ima obvezu plaćanja naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom, tu su i sudske pristojbe u vezi sa sudskim sporovima za povećanje osnovice za 6%
21. Konto 3296 – plaćeni troškovi odvjetniku koji zastupa zaposlenika u vezi sa sudskim sporovima za povećanje osnovice za 6%
22. Konto 3299 – rashodi povećani zbog ostalih nespomenutih rashoda u vezi s Erasmus + projektima
23. Konto 3433 – plaćene zatezne kamate za doprinose i poreze, a u vezi sa sudskim sporovima za povećanje osnovice za 6%
24. Konto 3811 – tu su knjiženi rashodi za higijenske uloške za učenice Škole
25. Konto 4221 - Škola je nabavila nove stolice za nastavnike i najnužniju informatičku opremu
26. Konto 4227 - Škola je nabavila motornu kosilicu i trimer
27. Konto 4241 - Škola je, uz knjige koje je nabavila za knjižnicu, tu knjižila i besplatne udžbenike za učenike
28. Konto 19 – plaća za 12/2023.
29. Konto 32372 – plaćeni vanjski suradnici koji drže predavanja u programu obrazovanja odraslih

### Bilješke uz OBVEZE

1. Na obrascu nema posebnih knjiženja - postoje nedospjele obveze za bolovanja na teret HZZO-a, obveze za neplaćene ulazne račune za materijalne i financijske rashode, za plaću za 12/2023., te obveze za povrat u gradski proračun (više doznačena sredstva za školsku shemu voća)

### Bilješke uz P-VRIO

1. Na temelju pisane upute Ministarstva znanosti i obrazovanja, imovina koja je bila dana Školi na korištenje u sklopu projekta K818050 OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020., PRIORITET 3 i 4, prenesena je u imovinu Škole po sadašnjoj vrijednosti (=657,86 eura). Također su, prema uputi Osnivača, u imovinu Škole preneseni besplatni udžbenici za učenike (=1.370,20 eura).

### Bilješke uz RAS – funkcijski

### Šifra 0922 - rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Zagreb, 30.01.2024. Zakonski predstavnik

Osoba za kontaktiranje: Ljiljana Belak

Telefon:01/23-36-116 ravnatelj – Bernard Iličić, mag. theol.