

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017.

Broj RKP-a: **18571**

Matični broj: **00151025** OIB: **79378469023**

Naziv i adresa obveznika: **IV. gimnazija Marko Marulić Split**

Oznaka razine: **31**

Šifra djelatnosti, razdjel: **8531, 000**

Šifra županije/grada/općine: **409**

Žiro račun: **HR3823300031100089599**

Škola IV. gimnazija Marko Marulić Split posluje u skladu sa 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.

1. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka broj 1 – AOP 067 – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava

U prethodnom razdoblju ostvareno je 691.960,00 kuna, a u tekućem razdoblju 359.814,00 kuna. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je ta što je projekt realiziran u 2016. godini u većem dijelu a samo dio sredstava je doznačen u 2017. godini.

Bilješka broj 2 – AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi

U prethodnom razdoblju ostvareno je 4.786,00 kuna za sufinanciranje stručnih ispita iz predmeta likovna umjetnost i biologija. U tekućem razdoblju ostvareno je 2.887,00 kuna. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je manji broj kandidata koji sami plaćaju stručni ispit.

Bilješka broj 3 – AOP 167 – Uredski materijal

U prošlogodišnjem obračunskom razdoblju utrošeno je 92.190,00 kuna. U tekućem razdoblju utrošeno je 58.897,00 kuna. Razlog zbog čega je došlo do većeg odstupanja je što je prošle godine bio u realizaciji EU projekt Moderne kompetencije za modernu gimnaziju, pa se više utrošilo uredskog materijala.

Bilješka broj 4 – AOP 169 – Energija

U prethodnom razdoblju utrošeno je 105.484,00 kune. U 2017. utrošeno je 92.938,00 kuna. Razlog zbog kojeg je došlo do smanjenja potrošnje je ugovor kojeg je škola potpisala sa dobavljačem o smanjenju cijene električne energije.

Bilješka broj 5 – AOP 171 – Sitni inventar

U prethodnom razdoblju ostvareno je 42.564,00 kuna. U tekućem razdoblju ostvareno je 56.284,00 kuna. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je zamjena dotrajalih nastavnih pomagala zastarjele tehnologije za izvođenje nastave.

Bilješka broj 6 – AOP 176 – Usluge tekućeg investicijskog održavanja

U prethodnom razdoblju ostvareno je 168.047,00 kuna. U tekućem razdoblju ostvareno je 628.649,00 kuna. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je veće ulaganje u održavanje: zamjena prozora, sanacija zgrade od posljedica potresa, pituravanje i drugo.

Bilješka broj 7 – AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge

U prethodnom razdoblju ostvareno je 381.197,00 kuna. U tekućem razdoblju ostvareno je 155.220,00 kn. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je troškovi realizacije EU projekta u 2016. godini u glavnini, a u 2017. realizacija projekta Podrška centru izvrsnosti.

Bilješka broj 8 – AOP 179 – Zakupnina i najamnina

U prethodnom razdoblju ostvareno je 19.125,00 kuna. U tekućem razdoblju ostvareno je 23.035,00 kuna. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja je taj što se više koristila teretana za nastavu TZK na temelju ugovora o najmu.

Bilješka broj 9 – AOP 191 i 192 – Pristojbe i naknade

U prethodnom razdoblju ostvareno je 17.205,00 kuna. U tekućem razdoblju ostvareno je 23.493,00 kn. Razlog zbog čega je došlo do većih odstupanja su povećane naknade za nezapošljavanje invalida.

2. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**Bilješka broj 10 – AOP 037 – Stanje dospjelih obveza**

Na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 157.068,00 kuna, a odnosi se na obveze (rashode) nastale tijekom 11. i 12. mjeseca s datumom dospijeca do 31. prosinca 2016. godine. Obveze nisu podmirene jer nadležni proračun nije do 31. prosinca uplatio sredstva za podmirenje navedenih rashoda, a škola nije imala potrebna sredstva za podmirenje obveza iz drugih izvora financiranja. Očekuje se uplata nadležnog proračuna tijekom siječnja 2018.

Bilješka broj 11 – AOP 090 Stanje nedospjelih obveza

Na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 611.924,00 kuna, a odnosi se na plaću za 12. mjesec 606.623,00 kuna koja dospijeva 10. 1. 2017. Međusobne obveze proračunskih korisnika u iznosu od 5.101,00 kuna, odnosi se na obveze za bolovanje preko 42 dana u iznosu od 2.242,64 kuna, naknada za nezaposlene invalide 1.965,60 i povrat viška sredstava u državni proračun 892,25 kn.

3. BILJEŠKE UZ BILANCU**Bilješka broj 12 – AOP 002 – Nefinancijska imovina**

U prethodnom razdoblju stanje imovine bilo je 3.393.318,00 kuna, a u obračunskom razdoblju stanje imovine je 3.258.344,00 kn. Razlog umanjenja je rashodovanje dotrajale opreme u 2017. godini i umanjenja za ispravak vrijednosti za 2017.

Bilješka broj 13 – AOP 063 – Financijska imovina

Stanje financijske imovine u prethodnom razdoblju bilo je 821.594,00 kuna. U tekućem razdoblju stanje financijske imovine je 733.386,00 kuna. Do smanjenja financijske imovine u tekućem razdoblju došlo je zbog utroška sredstava za realizaciju EU Projekta Moderne kompetencije za modernu gimnaziju.

Bilješka broj 14 – AOP 161 – Kontinuirani rashod

Evidentirani kontinuirani rashod za 2017. godinu veći je za 4%, a odnosi se na rashode za zaposlene za 12. mjesec. Rashodi su veći u odnosu na 2016. godinu zbog povećanja osnovice za plaću.

4. BILJEŠKE UZ RAS – financijski**Bilješka broj 15 – AOP 116 – Više srednjoškolsko obrazovanje**

Ukupni rashodi su razvrstani u rashode poslovanja u razredu 3 u ukupnom iznosu od 9.827.517,00 kuna i razredu 4 za nabavu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 68.122,00 kune. U rashode poslovanja prema namjeni su rashodi za zaposlene, materijalni rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova zaposlenima, ostali nespomenuti rashodi i financijski rashodi. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, postrojenja i opreme, knjige

Split, 30. 1. 2018.

Voditelj računovodstva:
Nedjeljka Popović




Zakonski predstavnik:

Ninočka Knežević



Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2017. – 31. prosinac 2017.

Broj RKP-a:	18571	AOP oznaka razdoblja:	2017-12	149.607.228,10	
Matični broj:	00151025	Proračun nema korisnika pa izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja	
Naziv obveznika:	IV. gimnazija Marko Marulić			Od datuma:	01.01.2017
Pošta i mjesto:	21000	Split		Do datuma:	31.12.2017
Ulica i kućni broj:	Zagrebačka 2			OIB:	79378469023
Razina:	31	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju			
Šifra djelatnosti:	8531	Opće srednje obrazovanje			
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA			
Šifra grada/opć:	409	Županija: SPLITSKO-DALMATINSKA, grad/općina: SPLIT			

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka		Osoba za kontaktiranje:	Nedjeljka Popović	
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema			Telefon:	021/344-484
DA	BIL (VP 152)	Nema		Adresa e-pošte za kontakt:	ured@gimnazija-cetvrta-mmarulic-st.skole.hr		
DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema		Adresa e-pošte obveznika:	ured@gimnazija-cetvrta-mmarulic-st.skole.hr		
DA	P-VRIO (VP 156)	Nema		Zakonski predstavnik:	Ninočka Knežević		
DA	Obveze (VP 159)	Nema		Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka			

Obrazac	Opis stavke	AOP oznaka	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	9.341.699	9.958.301
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	9.321.937	9.827.517
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	0	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	106.478	43.327
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	3.393.318	3.258.344
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	083	821.594	733.386
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	183	928.074	768.992
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	3.286.837	3.222.738
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	9.440.432	9.895.639
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	9.440.432	9.895.639
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	0
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	928.074
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	768.992
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	157.068
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	611.924

Verzija Excel datoteke: 5.0.4.

u Splitu dana 31.01. 2018 godine.

M. Popović
(potpis voditelja računovodstva)

Ninočka Knežević
(potpis odgovorne osobe)



REPUBLIKA HRVATSKA
DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
PODRUČNI URED SPLIT

Broj:
0057

P O T V R D A

prijama godišnjih financijskih izvještaja za 2017.

Primljeno 31.01.18

Predano POŠTI

Predano NEPOSREDNO
31.01.18

Potpis:

Broj priloga:

POTVRDA
 o prezetom financijskom izvještaju
 proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: 18571 OIB: 79378469023 Matični broj: 00151025
 Razdoblje: 2017-12

Naziv: **IV GIMNAZIJA MARKO MARULIĆ**

Adresa: **21000, SPLIT, ZAGREBAČKA 2**

Kontrolni broj: **149.607.228,10**

Popis izvještaja prezetih od obveznika:

Razina i naziv izvještaja (vrsta posla)	Datum prve dostave	Datum dostave	Datum učitavanja	Kontrolni broj izvještaja	Datum slanja na obradu
R31 PR-RAS(151)	31.01.2018.	31.01.2018.	31.01.2018.	120.326.366,00	31.01.2018.
R31 BILANCA(152)	31.01.2018.	31.01.2018.	31.01.2018.	14.424.691,83	31.01.2018.
R31 RAS-funkcijski(154)	31.01.2018.	31.01.2018.	31.01.2018.	13.943.525,67	31.01.2018.
R31 P-VRIO(156)	31.01.2018.	31.01.2018.	31.01.2018.	0,00	31.01.2018.
R31 OBVEZE(159)	31.01.2018.	31.01.2018.	31.01.2018.	912.644,60	31.01.2018.

Potvrda služi kao dokaz predaje financijskog izvještaja. Fina je dužna svakom korisniku koji je dostavio izvještaj po učitavanju izvještaja i slanju na obradu izdati potvrdu primitka.

U slučaju oštećenja Excel datoteke ili medija na kojem je dostavljena, obveznik je dužan dostaviti ispravnu datoteku jer se potvrda ne može izdati bez učitavanja datoteke.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Finu dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, obvezniku se ne izdaje potvrda već samo ispis pogrešaka i upozorenja. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti/ispraviti financijski izvještaj, u roku propisanom za predaju za razdoblju izvještavanja.

Samo se točan izvještaj šalje na obradu. Ako predani izvještaj nije točan ili nije potpun, a ispravak nije dostavljen u roku, smatrat će se da obveznik izvještaj nije ni predao. Kod naknadne predaje ispravka izvještaja, a ispravak je predan u roku za obradu, datumom primitka će se smatrati datum prve dostave ispravnog obrasca u Finu

Ispis financijskog izvještaja Fina izdaje uz naknadu samo vlasniku podataka, a uz suglasnost Ministarstva financija ili vlasnika podataka ispis može dostaviti i drugim tražiteljima. Sva dodatna pitanja uputite na adresu e-pošte: rgfi@fina.hr

Mjesto primitka: **TRG FRANJE TUĐMANA 4, poslovnicu: 34403**

Operater unosa: **POSLOVNICA RIVA, telefon: 021303975**

Ovjera Fina
 FINANCIJSKA AGENCIJA
 REGIONALNI CENTAR SPLIT
 POSLOVNICA RIVA