

Škola suvremenog plesa Ane Maletić
Laginijina 13, Zagreb
Šifra grada: Grad Zagreb – 133
Razina: 31
Razdjel: 000
Broj RKP-a: 14832
Matični broj: 03766870
Šifra djelatnosti: 8532
OIB: 88059473763
Tel/fax: 01/4670-400
IBAN: HR9723600001101528199
e-mail: skola-suvremenog-plesa-ane-maletic@zg.htnet.hr

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠTAJE ZA 2022. GODINU

Škola suvremenog plesa Ane Maletić 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.

Škola suvremenog plesa Ane Maletić je u vremenskom razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine ostvarila ukupan prihod od = **8.248.008,86** kuna.

Ukupni rashodi i izdaci poslovanja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine iznose = **8.375.447,47** kuna.

Ukupni prihodi za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. godine iznose = **8.248.008,86 kn** ,a odnose se na:

1. Prihoda iz proračuna Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta u iznosu od = **7.370.099,74 kuna**
2. Prihoda za redovno poslovanje u iznosu od = **877.909,12 kuna** koji se sastoje od :
 - prihoda iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti u iznosu od =505.951,50 kuna
 - prihoda od ostalih poslova vlastite djelat. u iznosu od = 363.292,50 kuna
 - prihoda od pruženih usluga u iznosu od = 5.000,00 kn
 - prihod od donacija pravnih i fizičkih osoba =3.665,00 kn
3. Prihod od kamata na oročena sredstva u iznosu od =0,12 kune

Ukupni rashodi za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. godine iznose = **8.375.447,47 kn** ,a odnose se na:

1. Rashodi za zaposlene u iznosu od =7.249.104,86 kn
2. Materijalni rashodi u iznosu od =1.050.591,16 kune
3. Ostali financijski rashodi u iznosu od =35.960,47 kune
4. Naknade građanima i kućanstvima u novcu u iznosu od =7.500,00 kn
4. Izdatke za nefinanc. imovinu u iznosu od =32.290,98kuna

Ukupne obveze iznose =894.912,89 kn, a odnose se na:

- obveze za zaposlene u iznosu od =677.673,67 kn
- obveze za materijalne rashode u iznosu od =73.522,24 kn
- obveze za financijske rashode u iznosu od =965,39 kn
- ostale tekuće obveze u iznosu od = 117.767,84 kn
- obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od =24.983,75 kn

Škola suvremenog plesa Ane Maletić za obračunsko razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine ostvarila je **manjak prihoda** u iznosu od = 54.448,95 kn

1. Bilješke uz Izvještaj Bilanca

Novac u banci i blagajni – upotrijebiti će se za materijalne rashode

Potraživanja od zaposlenih – zbog povećanog broja priznatih bolovanja na teret HZZO-a rađeni su korektivni obračuni, te je došlo do potraživanja od zaposlenih i potraživanja za doprinose i poreze i prerez, koji će se podmiriti kada se uskladi porezna kartica

Višak/manjak prihoda-

Škola je u 2022. godini ostvarila manjak prihoda u iznosu od 54.448,95 kn

Došlo je do povećanja na šifri 193 kontinuiranih rashoda zbog povećanja osnovice plaće zaposlenika u javnim službama.

Prilikom unosa bilance sa stanjem 1.siječnja došlo je do promjene iznosa na slijedećim stavkama: 232, 92211 i dio 23 D, zbog zaokruživanja iznosa u prethodnoj godini.

2. Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – Škola je u 2022. godini ostvarila prihod u iznosu od 7.370.099,74 kn. radi povećanja osnovice plaće, satnice i zapošljavanja nastavnika opće obrazovnih predmeta na temelju suglasnosti Ministarstva znanosti i obrazovanja, te su sredstva utrošena za plaće i doprinose na plaću, materijalna prava i doprinose na materijalna prava.

Ostali nespomenuti prihodi –U prethodnom razdoblju je ostvareno 285.749,38, dok je u 2022. godini ostvaren prihod od 363.292,50 kn, radi naplate potraživanja iz prethodnih razdoblja, te povećanje cijene participacije.

Prihodi iz nadležnog proračuna – U prethodnom razdoblju ostvaren je prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 435.969,44 kn, dok je u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareno 504.628,02 kn za financiranje rashoda poslovanja, jer je osnivač dodjelio sredstva za promjenu parketa, te zbog neisplate potrebnih sredstava od strane osnivača iz prethodnih razdoblja. U prethodnom razdoblju ostvaren je prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.064,00 kn, dok je u 2022. godini ostvareno 1.323,48 kn.

Rashodi za zaposlene su povećani zbog povećanja osnovice plaće, te zbog priznatih i isplaćivanih sudskih tužbi za isplatu razlike plaće iz prethodnih godina

Naknade troškova zaposlenih – više je utrošeno na službena putovanja i stručno usavršavanje zbog ukidanja Covid mjera, te je došlo do povećanja naknada za prijevoz zbog zaposlenja novih zaposlenika

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanja - došlo je do nabave novog plesnog poda kao neophodne radne opreme, a radi dotrajale iste.

Usluge telefona, pošte i prijevoza – došlo je do povećanja prijevoza osoba na natjecanja i gostovanja, te opreme u kazališta

Zakupnine i najamnine – zbog premalo prostora, a u svrhu izvođenja nastave (općeobrazovne, plesne) škola iznajmljuje prostor OŠ Matka Laginje, OŠ Ivana Merza, Tehničke škole Zagreb i Češke besede

Zdravstvene i veterinarske usluge – povećan je broj djelatnika koji je na redu za sistematski pregled, te su plaćana testiranja djelatnika na Covid

Intelektualne i osobne usluge - zbog povećanog broja nastupa, povećan je broj autorskih ugovora, a u svrhu snimanja i slikanja istih. Povećanje je došlo i kod studenskih ugovora, radi zaposlenja studenta za vođenje tečaja. Zbog veće količine interesa učenika za natjecanje, angažirali smo studenticu odsjeka za ples, ADU-a Zagrebačkog sveučilišta.

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično – U prethodnom razdoblju ostvaren je prihod iz nadležnog proračuna u iznosu od 44.542,00 kn, dok je u tekućem izvještajnom razdoblju ostvareno 79.499,23 kn zbog isplate zaostataka iz prethodnih godina.

Ostale usluge – došlo je do povećanja broja zaposlenih te je za novozaposlene rađeno osposobljavanje zaštite na radu

Pristojbe i naknade – zbog donesenih sudskih presuda u korist tužitelja, došlo je do povećanja isplata sudskih pristojba

3. Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 894.912,89 kn, a odnosi se na plaću (677.673,67 kn) koja dopijeva na naplatu 10.siječnja 2023., na obveze za materijalne i financijske rashode (73.522,24 kn), obveze za financijske rashode (965,39 kn), ostale tekuće pomoći (117.767,84) i obveze za nabavu nefinancijske imovine (24.983,75 kn)

4. Bilješke uz Izvještaj P-VRIO

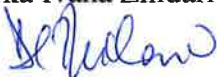
Promjena u obujmu dugotrajne imovine – došlo je do povećanja nabave udžbenika od strane osnivača u iznosu od 31.469,49 kn.

5. Bilješke uz Ras-funkcijski – došlo je do povećanja rashoda u iznosu od 8.375.447,47 kn, radi povećanja plaća, isplata sudskih presuda za zaostatke plaća iz prethodnih godina, povećanja cijena na tržištu.

Datum: 31. siječnja 2023.

Voditeljica računovodstva:

Davorka Ivana Žnidarić



Ravnateljica:

Oksana Čuljat, prof.

