**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

(razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2021.)

Broj RKP-a: 19708

Matični broj: 03304124 OIB: 18126345918

Naziv i adresa obveznika: Muški učenički dom Dubrovnik,

SV.križa 8, 20 000 Dubrovnik

Oznaka razine:31

Žiro račun: HR6224070001100019968

Muški učenički dom Dubrovnik posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom doma. 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.

* **BILANCA**

AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA 1.664.208 kn

AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA 361.900 kn

AOP 170 OBVEZE 269.466 kn

AOP 231 VLASTITI IZVORI 1.756.641 kn

AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja 10.252 kn

( Odnose se na potraživanja od učenika koji do 31.12.2021. nisu platili domarinu )

AOP 165 Rashodi budućih razdoblja 220.114kn

( Odnose se na plaću i materijalne rashode od 12. mjeseca 2021.g.)

AOP 170 Ukupne obveze iznose 269.466 kn

Sastoji se od obveza za plaće za prosinac 2021. u iznosu 220.114, obveze za bolovanja preko 42 dana u iznosu od 2.979 kn, obveze za nedospjele materijalne rashode u iznosu 45.636, te financijske rashode u iznosu 737 kn..

AOP 240 Višak prihoda 53.150 kn.(.Preneseni višak u iznosu 83.796 kn. i manjak u 2021.u iznosu 30.646 kn)

( Razlika na AOP 002 nefinancijska imovina u odnosu na 2021.nastala zbog ugradnje klima u sve učeničke sobe, potpuna rekonstrukcija sustava/grijanja hlađenja, povećala se vrijednost objekta AOP 008 sa 926.191 na 1.280.036 kn )

**OBRAZAC PR-RAS**

AOP 632 UKUPNI PRIHODI 3.954.193 kn

AOP 633 UKUPNI RASHODI 3.984.839 kn

AOP 635 MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA 30.646 kn

AOP636 VIŠAK PRIHODA PRENESENI 83.796 kn

AOP 638 VIŠAK PRIHODA U SLJED.RAZDOBLJU 53.150 kn

AOP 632 : Ukupni prihodi i primici od 3.954.193 kn sastoje se od:

- kamata za depozite po viđenju u iznosu 4 kn

- prihoda od naplaćenih domarina u iznosu 410.173 kn

- prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete 2.938 kn

- prihoda od Županije za rashoda poslovanja 184.096 kn

- prihoda od subvencija domarine 516.600 kn

- prihoda od Županije za investicijsko održavanje 70.000 kn

- prihoda od Županije za kapitalno održavanje 311.000 kn

( Ova stavka je nova u odnosu na 2020.g. jer u njoj nismo dobili novac za kapitalno održavanje.)

- prihodi od Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa za plaće i ostale rashode

zaposlenika 2.459.382. kn.

AOP 633: Ukupni rashodi i izdaci od 3.984.839 kn sastoje se od :

- rashoda za zaposlene 2.457.622 kn.

- materijalnih rashoda 1.131.940 kn.

- financijskih rashoda 7.140 kn.

- rashoda za nabavu proizvedene. dugotrajne imovine 388.137 kn.

(Povećanje rashoda u odnosu na 2020. dogodilo se jer smo skoro cijelu nastavnu godinu imali učenike u Domu u odnosu na 2020. kad je bilo dosta on line nastave i samim time su nam bili povećani troškovi prehrane i smještaja, zatim smo radili rekonstrukciju grijanja i hlađenja, te su nam i tu povećani troškovi na kapitalnim ulaganjima).

KLASA:400-04/22-01/01

URBROJ: 2117-123-05-22-4

U Dubrovniku, 28. siječnja 2022.godine

Voditelj računovodstva: Ravnatelj:

Anita Lukanović Boris Njavro