|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 21238 |
| **Naziv obveznika** | OSNOVNA ŠKOLA BENKOVAC |
| **Razina** | 31 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - VI 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 1.792.560,37 | 1.916.518,00 | 106,9 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)  | 3 | 1.804.356,98 | 2.119.853,28 | 117,5 |
|  | **MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)** | **Y001** | **11.796,61** | **203.335,28** | **1723,7** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 1.876,25 | 0,00 | 0 |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 7-4, 4-7)** | **X002, Y002** | **1.876,25** | **0,00** | **0** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **13.672,86** | **203.335,28** | **1487,1** |

Manjak prihoda odnosi se u 89 posto iznosa na nedospjelu plaću 06.mjeseca te velike iznose redovnog prijevoza učenika koji će biti plaćeni u narednom periodu. Navedeni iznos predstavlja metodološki manjak .

**Izvještaj o obvezama**

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27) | V007 | 110.119,80 | - |

Kompletan iznos se odnosi na redovne materijalne troškove koje osigurava osnivač i koji trebaju biti plaćeni sa prihodima 07.mjeseca .Od prikazanog iznosa najveći dio se odnosi na redovan prijevoz učenika Čazmatrans 75.994,65 eura te dobavljača za redovnu prehranu učenika u iznosu od 20.014,89 eura što iznosi 87,18 % ukupnog iznosa.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Iznos** | **Indeks (%)** |
|  | Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26' + ND27) | V009 | 225.130,91 | - |

Iznose nedospijele redovne plaće za 06-2025.