

BILJEŠKE

I. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021.g.

1. AOP **058** - Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika odnose se na prihode od HZZ-a za stjecanje radnog iskustva /pripravništva.
2. AOP **070** – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava su sredstva po EU projektu- Partnerstvo za izradu digitalnog sadržaja za mlade i osobe koje rade s mladima.
3. AOP **112** – Ostali nespomenuti prihodi se odnose na uplate roditelja učenika za sufinanciranje cijene smještaja u Učeničkom domu. Prihodi su umanjeni zbog COVI 19.
4. AOP **122** - Prihodi od pruženih usluga odnose se na uplatu naknade najma prostora, prehrane i smještaja u domu. Prihodi u odnosu na razdoblje proteklih godina umanjeni zbog COVID 19.
5. AOP **131** – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnose se na prihod za nabavu knjiga.
6. AOP **289** - Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni odnose se na stanje nenaplaćenih prihoda od roditelja za smještaj i prehranu učenica, nenaplaćene prihode od Grada za sufinanciranje smještaja i prehrane učenica, za prijevoz i Domske opdbore.

BILANCA stanje na dan 31. prosinca 2021. godine

1. AOP **067** Novac ns rsčunu kod tuzemnih poslovnih banaka – uvećani iznos odnosi se na uplatu po EU projektu – Partnerstvo za izradu digitalnog sadržaja za mlade i osobe koje rade s mladima.
2. AOP **081** – Ostala potraživanja se odnose na potraživanja prema HZZO-u za refundaciju bolovanja.
3. AOP **141** – Potraživanja za prihode poslovanja odnose na potraživanja od roditelja za troškove smještaja i prehrane učenica i obveze od Grada za sufinanciranje smještaja i prehrane učenica, prijevoz i Domske odbore.

AOP **241** i AOP **246** – Višak prihoda poslovanja i Manjak prihoda od nefinancijske imovine prikazan je nakon korekcije rezultata poslovanja, te je prikazan u tablici po računima korekcije:

	Broj računa	PR-RAS	Višak prih.2020	KOREKCIJA	BILANCA
	6	7.512.308		671 2 1.756	
	3	5.872.163			
Višak prihoda poslovanja	9221 1	1.640.145	20.348	1.756	1.658.737
	4	44.321			
Manjak prihoda od nef. imovine	9222 2	44.321		44.321	42.565

4. Kontrola među obrascima:

- Bilanca (AOP 246- 1.1.) = PR-RAS (AOP 404 – 31.12.)
- Bilanca (AOP 241- 1.1.) = PR-RAS (AOP 287 – 31.12.)

Kontrola među obrascima nije zadovoljena jer se manjak prihoda od nefinancijske imovine s 1.1.2021.g. podmirio korekcijom rezultata poslovanja koja nije prikazana u PR-RAS-u zbog uvjeta povezanosti obrazaca te viškom prihoda poslovanja po Odluci Domskog odbora.

Saldo 31.12.2021. godine preneseni manjak prihoda od nefinancijske imovine je 0 kn.

U prilogu dostavljamo Odluku Domskog odbora od 28. siječnja 2022. godine.

II. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA za razdoblje od 01. siječnja do 31. siječnja 2021.g.

1. AOP 097 – Stanje nedospjelih obveza – Obveze za rashode poslovanja odnosi se na plaću za mjesec prosinac, te na troškove poslovanja po zaprimljenim računima koji dospijevaju na naplatu nakon 31.12.2021.godine.

III. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021.g.

1. AOP 110 – Na ovoj poziciji su prikazani ukupni rashodi poslovanja Učeničkog doma.

Voditelj računovodstva
Marija Kolar

Odgovorna osoba
Josipa Galić, prof.

