EKONOMSKA I TRGOVAČKA ŠKOLA IVANA DOMCA

ANTUNA AKŠAMOVIĆA 31

32100 VINKOVCI

OIB 69440564515

RKP 17827

Razina: 31 – proračunski korisnik JLP(R)S koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju

Šifra djelatnosti: 8532 – tehničko i srednje strukovno obrazovanje

Oznaka razdoblja: 2020-12

Klasa: 400-04/21-01/01

Ur.broj: 2188-47-06-2022-120

U Vinkovcima, 27. siječnja 2022.g.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU**

Ekonomska i trgovačka škola Ivana Domca obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja u skladu sa odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN87/08,86/09,92/10,105/10,90/11,5/12,16/12,86/12,126/12,94/13,152/14,7/17,68/18,98/19,64/20) i Statuta Škole što uključuje slijedeće poslove :

- upisi u školu i ispisi iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,

- organizira izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada s učenicima te vođenje odgovarajuće evidencije,

- vrjednovanje i ocjenjivanje učenika te vođenje evidencije o tome kao i o učeničkim postignućima,

- izricanje i provođenje pedagoških mjera i vođenje evidencije o njima,

- organizacija predmetnih i razrednih ispita i vođenje evidencije o njima,

- izdavanje javnih isprava i drugih potvrda,

- upisivanje podataka o odgojno-obrazovnom radu u zajednički elektronički upisnik ustanova ( u daljem tekstu e-maticu) i ostalo

Djelatnost Škole je redovni program odgoja i srednje strukovno obrazovanje za zanimanje ekonomist, poslovni tajnik, upravni referent, prodavač i pomoćni administrator - TES. Ravnatelj Škole je Mato Džalto,prof.

Škola također obavlja poslove posredovanja za povremeni rad svojih redovitih učenika u zemlji i daje u najam i/ili zakup prostor Škole. Škola nije obveznik poreza na dodanu vrijednost.

2021.g. su obilježila ulaganja u računalnu , sportsku opremu, nabavu 9 robota i 3D printera iz vlastitih sredstava, temeljem Odluke nadležnog Ministarstva znanosti i obrazovanja opremljena je knjižnica obveznom lektirnom građom i kupljeni su udžbenici za učenike slabijeg imovinskog stanja.

Nastavljeno je sa realizacijom projekata implementacije pomoćnika u nastavi za učenike s poteškoćama u razvoju, shemom školskog voća i projektom mobilnosti Erasmus+ za Ključnu aktivnost 2 u području odgoja i općeg obrazovanja.

Bilješke uz financijske izvještaje za 2021.g. je sastavila voditeljica računovodstva Martina Mijatović, dipl. oec.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PR-RAS

AOP 058,070,661 – temeljem upute Ministarstva financija, preknjižena su sredstva na spomenuti konto za financiranje mjere pripravništva

AOP 064 – povećanje radi financiranja isplata pravomoćnih sudskih presuda

AOP 065,669 – u 2021.g. nisu primljena sredstva od nadležnog ministarstva za kupnju tableta za učenike slabijeg imovinskog stanja

AOP 075 - u prošloj godini završeno je partnerstvo u projektu „Škole različitih jednakosti“ kojim se putem izvannastavnih aktivnosti unaprijedila interkulturalna i digitalna pismenost

AOP 122 – uslijed popuštanja mjera i ukidanja „lockdown-a“ u odnosu na prethodnu godinu, povećali su se prihodi od zakupa, najma i naknade za posredovanje pri povremenom radu redovnih učenika

AOP 124 – smanjena su učenička natjecanja i putovanja

AOP 125 – odnosi se na donaciju knjiga za knjižni fond Škole

AOP 130 – odnosi se na financiranje pregrađivanja hodnika škole radi povećanja prostornih kapaciteta za održavanje nastave i sanaciju ravnog krova na ulazu škole

AOP 149 – povećanje radi povećanja koeficijenta i osnovice za obračun plaće u javnim službama i isplate razlike plaće po pravomoćnim sudskim presudama

AOP 156,157 – povećanje radi isplate razlike plaće po pravomoćnim sudskim presudama

AOP 160 – povećanje radi provođenja projekta ERASMUS+ KA2

AOP 161,710 - povećanje radi manjeg broja dana u online nastavi u odnosu na prethodnu godinu

AOP 162 – povećanje broja web seminara

AOP 163 – redovni obilazak učenika na praksi u odnosu na prethodnu godinu

AOP 165- veći broj učeničkih natjecanja u odnosu na prethodnu godinu

AOP 166 – odnosi se na isporuke voća u sklopu projekta Shema školskog voća jer su učenici veći broj dana bili na nastavi u školi u odnosu na prethodnu godinu

AOP 167 – povećanje jer su učenici veći broj dana bili na nastavi u školi u odnosu na prethodnu godinu

AOP 168 – u školi su rađeni raznorazni popravci

AOP 169 – kupljena su nova kolica za čišćenje za spremačice

AOP 171 – kupljena je radna odjeća i obuća za djelatnike

AOP 173 – povećanje radi organiziranog prijevoza učenika s poteškoćama

AOP 174 – povećanje radi sanacije ravnog krova na ulazu škole i elektroinstalaterskih radova u informatičkim učionicama

AOP 175 – u izvještajnoj godini objavljena su 2 natječaja za izbor ravnatelja

AOP 178,712 – povećanje radi obveznog COVID testiranja za djelatnike koji nisu cijepljeni niti imaju COVID potvrdu

AOP 179 – povećanje radi izrade troškovnika za zamjenu vanjskih žaluzina

AOP 180 – povećanje radi održavanja sustava Riznice VSŽ

AOP 181 – povećanje radi tiskanja kataloga dugoročnog projekta „Grafiti“

AOP 182 – povećanje radi putovanja učenika u sklopu projekta ERASMUS

AOP 186 – povećanje radi dočeka nastavnika i učenika iz Turske, Rumunjske i Francuske u sklopu projekta ERASMUS

AOP 188,189 – povećanje radi plaćanja sudskih pristojbi u sudskim sporovima za djelatnicima

AOP 206 – povećanje bankarskih usluga sukladno novim Općim uvjetima poslovanja

AOP 208 – povećanje radi isplate zakonskih zateznih kamata u pravomoćnim sudskim presudama

AOP 255,815 – smanjenje zbog manjeg broja učenika i manje udaljenosti od kuće do škole

AOP 256,820 – nagrađeni su najuspješniji učenici Škole

AOP 312 – prodano je staro prijenosno računalo

AOP 397 – pregrađen je hodnik na drugom katu radi povećanja prostornih kapaciteta za održavanje nastave

AOP 714 – odnosi se na angažiranje djelatnika na ugovor o djelu radi održavanja opreme u sklopu projekta e-Škole

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ RAS-funkcijski

AOP 116 – ukupni ostvareni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2021.g. iznose 13.204.881,97 kuna

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ P-VRIO

AOP 021 – povećanje proizvedene dugotrajne imovine je rezultat naloga za knjiženje od nadležnog proračuna za povećanje vrijednosti imovine radi zamjene vanjskih žaluzina na Školi u iznosu 414.406,25 kuna i prenamjena prostora u potkrovlju škole koju je napravila Razvojna agencija Vukovarsko-srijemske županije u iznosu 68.021,88 kuna.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ BILANCA

AOP 021 – kupljeno je 9 robota i 3D printer za nastavu iz informatike

AOP 052 – odnosi se na radove na pregrađivanju hodnika škole radi povećanja prostornog kapaciteta

AOP 079 – potraživanja od porezne uprave za više uplaćene doprinose pogrešnim obračunom plaće za kolovoz 2021.g.

AOP 081 – odnosi se na otvorena potraživanja od HZZO za naknade isplaćene od veljače 2020. do prosinca 2021.g. u iznosu 52.261,98 kuna dok se 8.520,00 kuna se odnosi na potraživanje od korisnika poslovnog prostora u potkrovlju škole za režijske troškove

AOP 183 – otvorene obveze postoje jer radovi na pregrađivanju hodnika nisu gotovi, pa u skladu sa ugovorom nije ni plaćen račun dok ne dobijemo potpisani zapisnik o primopredaji

AOP 229 – odnosi se na rashode za prosinac 2021.g., za komunalnu naknadu i dimnjačarske usluge

AOP 235 – odnosi se na kupljenu dugotrajnu nematerijalnu imovinu iz donacija

AOP 246 – manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 360.341,89 kuna se odnosi na izvor financiranja vlastiti prihodi i bit će pokriven iz istog izvora financiranja, iz viška prihoda poslovanja.

AOP 253 - IZVANBILANČNI ZAPISI

Na kontu 99111/99611- tuđa imovina dobivena na korištenje - uknjižena je vrijednost opreme dobivene od Ministarstva znanosti i obrazovanja za stručnu suradnicu u iznosu 6.758,00 kuna a u sklopu projekta e-škole i projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme Škola za život – faza II (CKR II) sufinanciranog u okviru Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. Europskog socijalnog fonda u ukupnom iznosu 243.797,50 kuna

Na kontu 99141/99641-instrumenti osiguranja plaćanja- primljene i dane zadužnice u ukupnom iznosu 140.000,00 kuna, u nastavku je popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina

Na kontu 99191/99691-ostali izvanbilančni zapisi- uknjiženo je pravo zaloga na tri katastarske čestice u zaključenom sudskom sporu u vrijednosti 26.212,77kn i vrijednost sudskih sporova u tijeku radi isplate razlike plaće od prosinca 2015. do siječnja 2017.g. zajedno sa procijenjenom zateznom kamatom do 31.12.2021. u ukupnoj vrijednosti 95.000,00 kuna.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red. br. | Datum izdavanja | Instrument osiguranja | Iznos **primljenog** jamstva | Davatelj jamstva | Namjena | Dokument | Rok važenja |
| 1. | 10.2.2014. | Zadužnica OV-885/2014 kod javnog bilježnika Alena Vajcla, Vinkovci | 5.000,00 | MALONOGOMETNI KLUB „AURELIA“, Ulica lipa 9, VINKOVCI | Osiguranje plaćanja | Ugovor o korištenju školske sportske dvorane, Klasa: 372-03/18-01/01, Ur.broj: 2188-47-02-18-1429 | do daljnjega |
| 2. | 12.2.2014. | Zadužnica OV-1643/14 kod javnog bilježnika Mirodara Kovača, Vinkovci | 5.000,00 | KOŠARKAŠKI KLUB „VINKOVCI“, H.D.Genschera bb, VINKOVCI | Osiguranje plaćanja | Ugovor o korištenju školske sportske dvorane, Klasa: 372-03/18-01/01, Ur.broj: 2188-47-02-1428 | do daljnjega |
| 3. | 29.9.2015. | Zadužnica OV-4363/15 kod javnog bilježnika Snježane Plavetić Zrnić, Karlovac | 5.000,00 | IVORA – škola informatike, Radićeva 14, ZAGREB | Osiguranje plaćanja | Sporazum o zakupu učionice | do daljnjega |
| 4. | 13.11.2015. | Zadužnica OV-10963/15 kod javnog bilježnika Mirodara Kovača, Vinkovci | 5.000,00 | ŽENSKI ODBOJKAŠKI KLUB „VINKOVCI“, Trg Bana J. Šokčevića 6, VINKOVCI | Osiguranje plaćanja | Ugovor o korištenju školske sportske dvoraneKlasa: 372-03/18-01/01, Ur.broj: 2188-47-02-18-1427 | do daljnjega |
| 5. | 9.11.2016. | Zadužnica OV-8792/2016 kod javnog bilježnika Marijana Mendeša, Vinkovci | 50.000,00 | JESENI j.d.o.o., H.D.Genschera 40, VINKOVCI | Osiguranje plaćanja | Ugovor o zakupu poslovnog prostoraOV-8786/2016 | 21.5.2021. |
| 6. | 28.1.2019. | Zadužnica OV-633/2019 kod javnog bilježnika Marijana Mendeša, Vinkovci | 50.000,00 | PEKARA „ŠNAJDER“, Matije Gupca 3, CERNA | Osiguranje plaćanja | Ugovor o zakupu poslovnog prostora, OV-632/2019 | do daljnjega |
| 7. | 13.12.2021. | Zadužnica OV-9624/2021 | 10.000,00 | SPAZ-SAMOPOSLUŽNI APARATI, Vl. Željko Pereković, Bani 71, ZAGREB | Osiguranje plaćanja | Ugovor o zakupu poslovnog prostora, OV-9623/2021 | do daljnjega |
| UKUPNO | 130.000,00 |  |
|  | Datum izdavanja | Instrument osiguranja | Iznos **danog** jamstva | Primatelj jamstva | Namjena | Dokument | Rok važenja |
| 1. | 20.1.2011. | Zadužnica OV-431/11 kod javnog bilježnika Nikola Vulić, Vinkovci | 5.000,00 | HRVATSKA POŠTA d.d., K.A.Stepinca 17, OSIJEK | Osiguranje plaćanja | Ugovor o pružanju poštanskih usluga br. DP-02/9/5-006098/17 | do daljnjega |
| 2. | 1.8.2013. | Zadužnica OV-8249/2013 kod javnog bilježnika Mirodar Kovač, Vinkovci | 5.000,00 | VINKOVAČKI VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o., Dragutina Žanića Karle 47a, VINKOVCI | Osiguranje plaćanja | Ugovor o opskrbi pitkom vodom 511/2014. | do daljnjega |
| UKUPNO | 10.000,00 |  |

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Početni saldo obveza na početku 2021.g. iznosio je 988.394,36 kuna. U 2021.g. ostvareno je ukupno 13.692.369,55 kuna obveza a podmireno je 13.482.085,21 kuna. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.198.678,70 kuna.

Nedospjele obveze iznose 1.077.444,57 kuna:

Plaća za prosinac 2021.g.:

neto plaće zaposlenika u iznosu 538.246,91 kuna (23111),

obveza na naknadu plaće za teret HZZO-a u iznosu 3.601,96kn (23122),

predujam poreza na dohodak 37.984,37 kuna(23141),

prirez porezu na dohodak 3.724,25 kuna(23142),

doprinos za mirovinsko osiguranje I. stup 109.844,50 kuna(23151),

doprinos za mirovinsko osiguranje II. stup 35.144,50kuna(23151),

obveza za doprinose za zdravstveno osiguranje 119.000,00 kuna(23162),

obveza za isplatu materijalnih prava po kolektivnom ugovoru za studeni i prosinac 2021.g. u iznosu 37.184,58 kuna (23171),

naknade za prijevoz za prosinac 2021.g. u iznosu 26.056,43kune(23212),

obveza za ostale naknade troškova zaposlenima u iznosu 9,86 kuna(23214),

obveze za naknadu zbog neispunjenja obveze kvotnog zapošljavanja osoba s invaliditetom za prosinac 2021.g. u iznosu 1.700,00 kuna(23295),

obveza isplate individualnog prijevoza za učenike s poteškoćama za prosinac 2021.g. u iznosu 5.815,62 (23721),

ostale nespomenute obveze u iznosu 1.845,00 (23954) kuna se odnose na povrat više isplaćenih sredstava za učenička sportska natjecanja,

međuproračunska obveza na kontu 2395431 u znosu 8.790,00 kuna se odnosi na uplatu 60% ostvarenih vlastitih prihoda u nadležni proračun, a 48.660,02 kune na kontu 23958 odnosi se na obvezu povrata naknade plaće za bolovanje na teret Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje u državni proračun isplaćene u razdoblju od veljače 2020.g. do prosinca 2021.g. u iznosu 48.660,02 kuna

Ulazni račun 599 31.12.2021. 10.1.2022. 2721/01V/1 CODELECT d.o.o. -10 HRK 0,00 416,25 -416,25 (23232)

Ulazni račun 603 31.12.2021. 15.1.2022. 11674/1/3 NEVKOŠ d.o.o. -15 HRK 0,00 901,08 -901,08 (23234)

Ulazni račun 598 31.12.2021. 10.1.2022. 2340-24213074170 PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. -10 HRK 0,00 476,80 -476,80 (23431)

Ulazni račun 605 31.12.2021. 7.1.2022. 7002-087-002740 VINKOVAČKI VODOVOD I KANALIZACIJA d.o.o. -7 HRK 0,00 3.948,19 -3.948,19 (23234)

Ulazni račun 608 31.12.2021. 7.1.2022. 01829308572000220101 HRVATSKI TELEKOM d.d. -7 HRK 0,00 172,95 -172,95 (23231)

Ulazni račun 608 31.12.2021. 7.1.2022. 01829308572000220101 HRVATSKI TELEKOM d.d. -7 HRK 0,00 9,86 –(23214)

Ulazni račun 608 31.12.2021. 7.1.2022. 01829308572000220101 HRVATSKI TELEKOM d.d. -7 HRK 0,00 0,66 –(23433)

Ulazni račun 602 31.12.2021. 17.1.2022. 5016572880-268-6 HRVATSKI TELEKOM d.d. -17 HRK 0,00 262,71 -262,71 (23231)

Ulazni račun 602 31.12.2021. 17.1.2022. 5016572880-268-6 HRVATSKI TELEKOM d.d. -17 HRK 0,00 0,95 (23433)

Ulazni račun 601 31.12.2021. 17.1.2022. 5011882822-268-4 HRVATSKI TELEKOM d.d. -17 HRK 0,00 155,94 -155,94 (23231)

Ulazni račun 601 31.12.2021. 17.1.2022. 5011882822-268-4 HRVATSKI TELEKOM d.d. -17 HRK 0,00 0,46 (23433)

Ulazni račun 600 31.12.2021. 17.1.2022. 5015965104-268-6 HRVATSKI TELEKOM d.d. -17 HRK 0,00 466,63 –(23231)

Ulazni račun 600 31.12.2021. 17.1.2022. 5015965104-268-6 HRVATSKI TELEKOM d.d. -17 HRK 0,00 1,41 (23433)

Ulazni račun 607 31.12.2021. 17.1.2022. 619-11008-2 HRVATSKA POŠTA d.d. -17 HRK 0,00 420,30 -420,30 (23231)

Ulazni račun 606 31.12.2021. 18.1.2022. 20-2021-215440 PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o. -18 HRK 0,00 52.586,68 -56.964,19 (23223)

Ulazni račun 617 31.12.2021. 30.1.2022. 174/1/2 SUHOMONT d.o.o. -30 HRK 0,00 4.750,00 -4.750,00 (23232)

Ulazni račun 610 31.12.2021. 26.1.2022. 25-1221-0833681 FINANCIJSKA AGENCIJA -26 HRK 0,00 16,25 -16,25 (23238)

Ulazni račun 572 27.12.2021. 5.1.2022. 742/2/2 MARCONI -5 HRK 0,00 3.598,28 -3.598,28 (23222)

Ulazni račun 615 23.12.2021. 7.1.2022. 3784/100/1 STANIĆ d.o.o. -7 HRK 0,00 1.200,06 -1.200,06(23221)

Ulazni račun 604 31.12.2021. 31.1.2022. 900-1-1 INSPEKTA d.o.o. -31 HRK 0,00 562,50 -562,50 (23237)

Ulazni račun 539 30.11.2021. 10.1.2022. 210140470 GENI-I Hrvatska d.o.o. HRK 0,00 3.502,87 -3.502,07(23223)

Ulazni račun 609 31.12.2021. 11.2.2022. 210160464 GENI-I Hrvatska d.o.o. HRK 0,00 13.964,10 -13.964,10(23223)

Ulazni račun 597 31.12.2021. 14.2.2022. 2704/01/211 CAMMEO FRANŠIZA d.o.o. HRK 0,00 9.562,50 -9.562,50(23231)

Dospjele obveze iznose 121.234,13 kuna:

Ulazni račun 591 18.8.2021. 2.9.2021. 25258-1001-0001 HRVATSKI TELEKOM d.d. 120 HRK 0,00 8.060,00 -8.060,00 (24222)

Ulazni račun 533 30.11.2021. 17.12.2021. 20-2021-214091 PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o. 14 HRK 0,00 4.377,51 -4.377,51 (23223)

Ulazni račun 611 1.12.2021. 21.12.2021. 3659/100/1 STANIĆ d.o.o. 10 HRK 0,00 525,02 -525,02(23221)

Ulazni račun 612 1.12.2021. 21.12.2021. 3660/100/1 STANIĆ d.o.o. 10 HRK 0,00 420,02 -945,04(23221)

Ulazni račun 613 1.12.2021. 21.12.2021. 3662/100/1 STANIĆ d.o.o. 10 HRK 0,00 750,04 -1.695,08(23221)

Ulazni račun 614 1.12.2021. 21.12.2021. 3663/100/1 STANIĆ d.o.o. 10 HRK 0,00 750,04 -2.445,12(23221)

Ulazni račun 514 3.12.2021. 17.12.2021. 4-1-1 SPECIJALISTIČKA ORDINACIJA DR.MIRNA KRAJINA-ANDRIČEVIĆ HRK 0,00 7.000,00 -7.000,00 (23236)

Ulazni račun 548 10.12.2021. 15.12.2021. 01-2021-0304 TERMO-LINE d.o.o. HRK 0,00 96.637,50 -96.637,50 (24511)

Ulazni račun 618 30.9.2021. 7.10.2021. 43-1-99999 MARKO, obrt za ugostiteljstvo HRK 0,00 2.715,00 -2.715,00 (23293)

 Ravnatelj

 Mato Džalto, prof.