

POTVRDA
o preuzetom financijskom izvještaju
proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: **18627** OIB: **72178002056** Matični broj: **00184667**
 Razdoblje: **2018-12**

Naziv: **II GIMNAZIJA**

Adresa: **21000, SPLIT, NIKOLE TESLE 10**

Kontrolni broj: **122.355.108,99**

Popis izvještaja preuzetih od obveznika:

Razina i naziv izvještaja (Vrsta posla)	Datum prve dostave	Datum dostave	Datum učitavanja	Kontrolni broj izvještaja	Datum slanja na obradu
R31 PR-RAS(151)	30.01.2019.	30.01.2019.	30.01.2019.	103.290.865,77	30.01.2019.
R31 BILANCA(152)	30.01.2019.	30.01.2019.	30.01.2019.	5.972.446,37	30.01.2019.
R31 RAS-funkcijski(154)	30.01.2019.	30.01.2019.	30.01.2019.	12.305.760,48	30.01.2019.
R31 P-VRIO(156)	30.01.2019.	30.01.2019.	30.01.2019.	0,00	30.01.2019.
R31 OBVEZE(159)	30.01.2019.	30.01.2019.	30.01.2019.	786.036,37	30.01.2019.

Potvrda služi kao dokaz predaje financijskog izvještaja. Fina je dužna svakom korisniku koji je dostavio izvještaj po učitavanju izvještaja i slanju na obradu izdati potvrdu primitka.

U slučaju oštećenja Excel datoteke ili medija na kojem je dostavljena, obveznik je dužan dostaviti ispravnu datoteku jer se potvrda ne može izdati bez učitavanja datoteke.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Finu dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, obvezniku se ne izdaje potvrda već samo ispis pogrešaka i upozorenja. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti/ispraviti financijski izvještaj, u roku propisanom za predaju za razdoblju izvještavanja.

Samo se točan izvještaj šalje na obradu. Ako predani izvještaj nije točan ili nije potpun, a ispravak nije dostavljen u roku, smatrat će se da obveznik izvještaj nije ni predao. Kod naknadne predaje ispravka izvještaja, a ispravak je predan u roku za obradu, datumom primitka će se smatrati datum prve dostave ispravnog obrasca u Finu

Ispis financijskog izvještaja Fina izdaje uz naknadu samo vlasniku podataka, a uz suglasnost Ministarstva financija ili vlasnika podataka ispis može dostaviti i drugim tražiteljima. Sva dodatna pitanja uputite na adresu e-pošte: rgfi@fina.hr

Mjesto primitka: **SPLIT, TRG F.TUĐMANA 4, poslovica: 34403**

Operater unosa: **ČORIĆ SILVANA, telefon: 021303973**

Ovjera Fina



FINANCIJSKA AGENCIJA
 REGIONALNI CENTAR SPLIT
 POSLOVNICA RIVA

Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2018. – 31. prosinac 2018.

Broj RKP-a:	18627	AOP oznaka razdoblja:	2018-12	122.355.108,99	
Matični broj:	00184667	Proračun nema korisnika pa izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja	
Naziv obveznika:	II GIMNAZIJA			Od datuma:	1.1.2018
Pošta i mjesto:	21000	SPLIT		Do datuma:	31.12.2018
Ulica i kućni broj:	Nikole Tesle 10			OIB:	72178002056
Razina:	31	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju			
Šifra djelatnosti:	8531	Opće srednje obrazovanje			
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA			
Šifra grada/opć.:	409	Županija: SPLITSKO-DALMATINSKA, grad/općina: SPLIT			

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen			Broj pogrešaka		
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema			
	DA	BIL (VP 152)	Nema			
	DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema			
	DA	P-VRIO (VP 156)	Nema			
	DA	Obveze (VP 159)	Nema			

Osoba za kontaktiranje:	Zora Jukić		
Telefon:	021/384-807	Telefax:	021/385-914
Adresa e-pošte za kontakt:	zora.jukic@skole.hr		
Adresa e-pošte obveznika:	ured@gimnazija-druga-st.skole.hr		
Zakonski predstavnik:	Ivanka Kovačević		

Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznaka	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	8.390.649	8.583.951
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	8.317.190	8.595.725
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	0	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	36.901	183.475
	Kontrolni zbroj (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136-149-160-193-212-221-246-257+631+633-632-634+632+634-631-633)	002	498.242	605.721
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	063	635.446	650.366
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	163	673.079	834.575
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	223	460.609	421.512
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	001	0	0
RAS-funcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	031	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	084	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	110	8.337.190	8.730.525
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	137	8.337.190	8.730.525
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	001	0	0
	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	018	0	0
P-VRIO	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	034	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	040	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	001	-	673.078
	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	036	-	834.574
Obveze	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	037	-	0
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	090	-	834.574
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)			

Verzija Excel datoteke: 5.0.6.

U Splitu dana 30.01. 2019. godine.

(potpis voditelja računovodstva)

(potpis odgovorne osobe)



II GIMNAZIJA
SPLIT
Nikole Tesle 10
KLASA:602-03/19-01/11
UR.BROJ:2181-168-01-19-01
Split,29.siječnja 2019.god.

Bilješke uz financijsko izvješće od 01.01.2018. – 31.12.2018.

II. Gimnazija Split je proračunski korisnik koji svoje prihode ostvaruje iz proračuna i donacija.

Sveukupni prihodi poslovanja za navedeno obračunsko razdoblje iznose 8.583.951,16 kuna raspoređeni prema skupinama konta grupe 6,a sve u skladu Pravilnika o proračunskom računovodstvu.

Sveukupni rashodi poslovanja iznose 8.595.725,09 kuna, a raspoređeni na kontima grupe 3 sve u skladu s navedenim Pravilnikom.

Sveukupni rashodi poslovanja od nefinancijske imovine iznose 134.800,50 kuna raspoređeni na kontima grupe 4.

Slijedom navedenog ostvareni manjak prihoda nad rashodima poslovanja iznosi 11.773,93 kuna ,a ostvareni manjak prihoda nad rashodima od poslovanja nefinancijske imovine iznosi 134.800,50 kuna.

Budući je realiziran dio prihoda za nefinancijsku imovinu tijekom obračunskog razdoblja ali na konto grupe 6 napravljena je korekcija za ista sredstva u iznosu od 16.825,00 kuna što je vidljivo po AOP-u PR-RAS broj 283 i AOP-u BIL broj 237.

Realizacija ostatka sredstava izvršena je u siječnju 2019.od Županije Splitsko-dalmatinske a odnosi se na nabavku i ugradnju lifta za djecu sa teškoćama u razvoju.

Prenešeni manjak prihoda iz ranijih godina iznosi 36.901,12 kuna pa je sveukupan manjak prihoda nad rashodima za pokriće u slijedećem razdoblju 183.475,55 kuna.

Sve ovo je proizišlo iz primjene modificiranog načela.Škola ima trošak obračunskog razdoblja za koje dobiva sredstva od Županije.Tako imamo na kontu materijalnih troškova za račune po

zahtjevu trošak u iznosu od 43.997,30 kuna. Iste smo uprihodovali 10. siječnja 2019. godine iznos od 23.139,56 kuna (po prvom zahtjevu) i 17. siječnja 2019. g. iznos od 20.857,74 kuna (po drugom zahtjevu)

Isto tako iznos za lož ulje koji je trošak obračunskog razdoblja u iznosu od 18.846,96 kuna plaćen je 09. siječnja 2019. Identična situacija je sa prijevozom zaposlenika za prosinac 2018. u iznosu od 15.934,00 kune doznačen 10. siječnja 2018. Za trošak maturalne zabave (knjižen je trošak po računima) 3.065,62 kuna, a prihod doznačen također u siječnju 2019. od maturanata. Sredstva za sanaciju krova u iznosu od 9.902,50 kune doznačen 02. siječnja 2019. od Županije. Sredstva za nabavku i ugradnju lifta u iznosu od 117.975,00 kuna doznačena 07. siječnja 2019. g. također od Županije.

Kod obrasca PR-RAS nema znatnih odstupanja kako prihoda tako i rashoda poslovanja u ukupnom iznosu, dok kod nekih AOP-a postoje odstupanja.

Kod AOP-a 171 razlog nabavka dijelova za popravak učeničkih stolica i klupa.

Kod AOP-a 175 razlog prijevoz školskog zbora na natjecanje u Varaždin i učenika iz Italije koji su bili u posjeti kod naših učenika (razmjena)

Na AOP-u 179 imamo izdatak u 2018. što nije bio slučaj ranijih godina jer smo bili primorani unajmiti fotokopirni aparat dok ne dobijemo suglasnost i sredstva od Županije za nabavku istog a neophodan za rad.

Kod AOP-a 181 razlog odstupanja je veći broj isplata po ugovoru o djelu (stručni ispiti – ispitna povjerenstva)

Na AOP-u 354 razlog je nabavka opreme u većem iznosu što se odražava i na AOP-u 39

U obrascu BIL kod AOP-a 021 razlog odstupanja je isti kao kod AOP-a 354 odnosno 399 obrascu PR-RAS. Kako je dio opreme neplaćen javlja se podatak za navedeni iznos na AOP-u 175 odnosno 278.

Na obrascu P-VRIO nismo imali promjena

Prilikom kontrole popunjenih obrazaca izvješća sve osnovne kontrole su zadovoljene, kao i međusobne kontrole unutar obrazaca.

Postoji upozoravajuća greška kod obrasca PR-RAS kod AOP-a 187 i AOP-a 684 koju sam zanemarila iz razloga što se iznos odnosi na naknadu članovima povjerenstva (konto 32912) a kod AOP-a 684 je konto 32911 (naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća)

Sredstva na žiro računu odnose se na podmirenje obveza po računima.

Voditelj računovodstva:



(Zora Jukić)



Ravnatelj:



(Ivanka Kovačević, prof.)