

RKP broj	16512
Naziv obveznika	EKONOMSKA, TRGOVAČKA I UGOSTITELJSKA ŠKOLA SAMOBOR
Razina	31

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - XII 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	1.753.039,43	1.902.640,79	108,5
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	1.741.835,79	2.024.662,16	116,2
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	122.021,37	-
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	18.966,67	12.658,83	66,7
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	18.966,67	12.658,83	66,7
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	7.763,03	134.680,20	1734,9

BILANCA:

Šifra 11 veće ostupanje iz razloga što smo sa 01.01.2026. god. ušli u potpunu riznicu i sredstva sa redovnog računa su prebačena na zajednički račun otvoren i Zagrebačkoj županiji, na redovnom računu je ostalo 1.286,27 eur isto je realizirano 05.01.2026. godine.

Šifra 16 znatno odstupanje iz razloga što smo rashode za plaću 12/2025. god. priznati su u 2025. godini, a prihodi i isplata plaće je u siječnju 2026. god., također sredstva od 63.770,32 eur koja su se nalazila na računu škole prebačena su krajem godine na zajednički račun u Zagrebačkoj županiji.

Šifra 12 veće odstupanje se odnosi na bolovanje na teret HZZO, u 2024. godini bolovanje je refundirano, a u 2025. godini ostalo je 5.446,80 eur nerefundirano i 135,00 eur odnosi se na isplaćeni predujam za službeni put.

Obrazac PRAS:

Šifra 6331 odstupanje je iz razloga što je Grad Samobor za realizaciju fašničke manifestacije više uplatio za 2026. godinu.

Šifra 65 do odstupanja je došlo što smo u 2024. god. riješili sve sudske sporove, tako da u 2025. godini nema naknada.

Šifra 36 Ekonomska, trgovačka i ugostiteljska škola sudjeluje u zajedničkom projektu "SAMOBORSKI MODNI CIPELCUG", škola partner Škola za modu i dizajn, Zagreb, kojoj je uplaćeno 4.400,00 eur u 2025. godini. Projekt financira Ministarstvo turizma i sporta, projekt će biti u potpunosti realiziran u 2026. godini.

Šifra Y001 Manjak prihoda poslovanja 122.021,37 eur je nastao iz razloga što su troškovi za plaću 12/2025. god. knjiženi u 2025. god., a isplata i prihodi su realizirani u siječnju 2026. god.

Šifra Y002 Manjak prihoda od nefinancijske imovine 12.658,83 eur, nastao iz razloga što nemamo prihoda od nefinancijske imovine. Imovina je nabavljena iz vlastitih prihoda poslovanja.

Šifra Y006 Ukupni rezultat 2025. godine manjak prihoda 70.185,73 eur, manjak je nastao iz razloga što su rashodi za plaću 12/2025. god. priznati u 2025. god., a isplata plaće i prihodi za plaću uplaćeni u siječnju 2026. god. Dio manjka podmiren od prenesenog viška prihoda od prethodne godine u iznosu od 64.494,47 eur.

OBVEZE:

Šifra V006 Stanje obveza na kraju godine 142.934,33 eur, odnosi se na potraživanje od HZZO-a za bolovanje 5.446,88 eur i neisplaćenu plaću za 12/25. god. 137.487,45 eur.

Izveštaj o promjeni u vrijednosti i obujmu imovine i obveza, nema izmjena.

Izveštaj o EU sredstvima, nismo koristili EU sredstva.

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	0,00	-

Nema prekoračenja rokova plaćanja obveza.