

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2020.

Proračunski korisnik: ZDRAVSTVENA ŠKOLA
Bilješke za razdoblje: 01.01. – 31.12.2020.
Broj RKP-a: 18311
Šifra škole: 17-126-521
Matični broj: 03118258
Adresa: Šoltanska 15, Split
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8532
Razdjel: 000
Šifra grada: 409
IBAN (OTP banka) HR 9324070001100578421

Nakon što su sva knjiženja, događaji i transakcije za razdoblje siječanj – prosinac 2020. obavljene pravilno i ažurno temeljem vjerodostojne knjigovodstvene dokumentacije sastavljeni su godišnji financijski izvještaji. U skladu su sa financijskim planom odobrenim od nadležnih tijela te prema propisanom računskom planu. Korišteni su elektronski obrasci preuzeti s internetskih stranica financijske agencije.

Obrazac PR - RAS

AOP 065 Povećanje iznosa se odnosi na kapitalna ulaganja vezano za izvođenje radova na sanaciji zgrade naše škole (fasada)sukladno potpisanom Ugovoru. Po zapisniku o okončanoj situaciji ukupna vrijednost radova i usluga prema računima iznose =2.258.033,34 gdje dio 80% financira MZO a 20% SDŽ. Detaljne privremene situacije i obrazloženja su uz Zahtjeve, zapisnike i okončanu situaciju.

AOP 116 sufinanciranje zbog povećanog udjela u obrazovanju koji se odnosi na školsku godinu te se na kraju kalendarske prebacuju na pasivna razgraničenja zbog ostalog rashoda u drugom polugodištu. Kao i svaku godinu ta sredstva nam puno znače budući možemo na vrijeme platiti sve račune prema dobavljačima, prema dospijeću računa, te ne ovisiti o hitnosti redovne refundacije prema Zahtjevima od strane Županije.

AOP 126 smanjenje iznosa u odnosu na prijašnju godinu je zbog novonastale situacije gdje nismo mogli iznajmljivati dvoranu škole (Covid 19). Nadamo se da će u idućoj godini situacija biti povoljnija i da ćemo nastaviti sa iznajmljivanjem dvorane i učionica.

AOP 133 poveznica s AOP 065 a odnosi se također na izvođenje radova na sanaciji zgrade škole.

AOP 162 slijedom praćenja novonastale situacije i praćenjem uputa o poslovanju naknade troškova zaposlenim su bitno smanjene jer su službena putovanja i seminari odgađani.



AOP 163 slijedom toga smanjene su i naknade za prijevoz jer se poslovanje škole dijelom odvijalo od kuće. Naravno da je to promijenilo cijelu situaciju poslovanja i rashoda te smo kroz Rebalans II preraspodijelili rashode na stavke koje su u to vrijeme bile potrebnije (na higijenski materijal...)

AOP 179 povećanje u odnosu na prijašnju godinu zbog jednogodišnje licence (8.198,75)

AOP 192 ostali iznosi se odnose na obilježavanje posebnih događanja i projekata, smanjenje troškova kod Erasmusa+, isplate po donaciji iz Vijeća učenika kao pomoć učenicima, kod raznih natjecanja potrošni materijali, medalje kod kvizova za učenike, obilježavanje Dana prirodoslovlja, ružičastih majica i svih ostalih obilježavanja kroz godinu.

AOP 284 Korekcija rezultata iz prošle godine je morala biti obavljena budući smo imali dva povrata U iznosu od 8.085,95 za besplatne udžbenike i iznos od 784,08 za teškoće u razvoju, Te je došlo do promjene rezultata od 8.870,03 te smo kod upisivanja prenesenog viška unijeli novi podatak. Prijašnji preneseni višak po sveukupnim izvorima 282.140,25 je trebao biti 273.270,22.

AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajne godine:

Žiro račun = 17.633,89

Blagajna = 1.051,60

Škola je podmirila sve račune koji su bili po dospijeću do 31.12.2020. te sredstva od Županije za te rashode(11. i 12.) dobila u siječnju.

Obrazac BIL

AOP 010 Povećana je vrijednost zgrade škole zbog dodatnih ulaganja na fasadi škole i zbog Prijašnjih prijenosa sa AOP 052 građevinski objekti u pripremi

AOP 154 potraživanje od agencije Jerome za dnevnice te od najma dvorane Apertum i Sportko

AOP 160 potraživanje za rate stana. Rate zaposlenica (sada umirovljenica) redovito mjesečno Uplaćuje te je preostali iznos za uplatu 2.400,15

AOP 172 i AOP 176 su rashodi čije je dospijeće u siječnju 2021. (Uredno podmireno u siječnju)

AOP 243 Škola ima metodološki manjak budući su sredstva Županije stigla na račun škole u siječnju 2021. = 169.647,30

AOP 251 Izvan bilančni zapisi uz opremu (13.483,25) i potencijalni sudski sporovi (26.084,92)

Obrazac Obveze

AOP 019 sve obveze iz 2019. uredno podmirene

AOP 004 obveze za rashode poslovanja se odnose na obveze za zaposlene koje ne dospjevaju u tekućoj godini budući se odnose na plaću i naknade za 12-2020

Sve obveze koje su bile dospjele u 2020. su uredno podmirene, sva sredstva po Izvorima (MZO-SDŽ-Vlastita, sufinanciranje, donacije...)



Nedospjele obveze tj. obveze čiji odljev je bio u siječnju su i podmirene po danu dospijeća zahvaljujući svim prihodima koji su i planirani u 2020. Plan je realiziran što je i vidljivo na zadnjem Zahtjevu za Prosinac gdje je vidljiva kumulacija rashoda od siječnja do prosinca.

S poštovanjem,

Voditelj računovodstva:



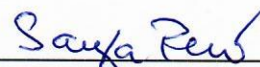
Nada Dodig

Kontakt:

021466018 lok2
Split, 29.01.2021.



Ravnateljica:



Sanja Perić, prof.