OSNOVNA ŠKOLA MERTOJAK

Doverska 44

21000 Split

MB: 3402266

OIB: 48863003021

U Splitu, 31.01.2021.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

Za razdoblje od 1.01.2021. do 31.01.2021.

Obrazac PR-RAS

AOP112 – Povećanje u odnosu na prethodnu godinu, jer su ove godine roditelji uplatili veći iznos za naknade štete za tablete i udžbenike.

AOP128 i 131 i 397 – Povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na ulaganje u sanaciju terase u školi u iznosu od 270.500 kn.

AOP160 - Povećanje u odnosu na prethodnu godinu, jer je u ovoj godini povećan broj službenih putovanja.

AOP174 - Povećanje u odnosu na prethodnu godinu, jer je izvršena energetska obnova škole, te radovi na sanaciji podova u učionicama, izmjene vrata i prozora, nabavljeni su i montirani klima uređaji.

AOP181 - Povećanje u odnosu na prethodnu godinu zbog troškova testiranja djelatnika kojih lani nije bilo.

AOP256 - Povećanje u odnosu na prethodnu godinu, zbog povećanih cijena radnih bilježnica i radnih udžbenika.

AOP378 – Iskazano smanjenje je rezultat knjiženja nabave udžbenika dijelom na kapitalna ulaganja, a dijelom na tekuća ulaganja, za razliku od prošle godine.

AOP637 – Uvećanje je rezultat zbrajanja manjka iz prošle godine (AOP635) s manjkom iskazanim na ovom AOP-u u prethodnoj godini (umanjen za jedan ispravak prihoda iz 2020.).

Obrazac BILANCA

AOP030 - Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu, jer je ove godine ispravljen otpis za nabavljene udžbenike od MZO-a za 2019. i 2020. godinu.

AOP035 – Iskazan iznos je otpis udžbenika za 2019.,2020., kao i nabavljenih u ovoj 2021. godini.

AOP071 – Povećanje u odnosu na prethodnu godinu, jer se novac uplaćen u blagajnu nije potrošio do kraja godine.

AOP081 i AOP182 – Za 2019. i 2020. nismo dobili kompenzaciju između MZO i HZZO. Tek smo za 2021. dobili za jedan manji iznos od 39.923,73 kn.

AOP183 – Smanjenje u odnosu na prethodnu godinu, jer su ostali neplaćeni samo računi iz 12/2021.u ukupnom iznosu od 16.615,22 kn.

AOP244 i 246 – Povećanje u odnosu na prethodnu godinu, jer je u prethodnoj koloni iskazan manjak tekuće 2020. godine, a ne kumulirani višak i manjak na kontima 92221 i 92222.

Temeljem čl.14.,toč.2. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu navodimo da su u tijeku sudski sporovi za isplatu razlike plaće od 6% za period od 12/2015. do 1/2017. Ukupan iznos još neisplaćenih ili nezavršenih sudskih sporova (za 6 zaposlenika) je 29.240,01 kn, očekivani sudski troškovi su 1.500,00 kuna, te očekivani parnički troškovi 17.102,24.kuna, što ukupno iznosi 47.842,25 kuna. Očekujemo da će i priljev od MZO-a, te odljev s računa škole biti tijekom ove 2022. godine.

Obrazac P-VRIO

Obrazac je prazan, jer nije bilo promjena.

Obrazac OBVEZE

Iskazane obveze su većim dijelom nastale u prosincu i za njih će nam sredstva biti doznačena u siječnju 2022.

Voditelj računovodstva:

Kristina Kačić Barišić