

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.

Broj RKP- a: 16800 OIB 93567138561

Matični broj: 03283453

Naziv i adresa obveznika: Drvodjeljska škola Zagreb. Zagreb, Savska cesta 86

Oznaka razine: 31

Šifra djelatnosti, razdjel: 8532

Šifra županije/grada/općine: 133

Žiro račun: IBAN HR3124020061100940255

Škola posluje u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutom škole. Vodi proračunsko računovodstvo temeljem Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, a financijske izvještaje sastavlja i predaje u skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještaju u proračunskom računovodstvu.

Bilješka uz Bilancu

1. AOP 002 Nefinancijska imovina

U 2019. g. nabavili smo

- opreme u iznosu od **142.828**.

- knjiga za školsku knjižnicu u iznosu **13.059**.

- sitnog inventara u iznosu od **12.127** i otpisali jednokratno stavljanjem u upotrebu.

2. AOP 013 odnosi se na ispravak vrijednosti koji smo i za 2019. godinu napravili po stopama iz Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

Ispravak vrijednosti potraživanja AOP 156 iznos od **200** odnosi se na potraživanje za prihode od najma, ispravak je napravljen po stopi od 50% . Donesena je Odluka o otpisu potraživanja starijih od tri godine u iznosu od **11.326** zbog nemogućnosti naplate istih.

3. AOP 064 Stanje novaca u banci i blagajni iznosi **346.113**, a namijenjen je za pokriće obveza i troškova u 2020. g.

4. Ostala potraživanja AOP 080 u iznosu od **13.832** odnose se na potraživanja za bolovanje od HZZO-a.

5. Potraživanja za prihode poslovanja AOP 140 u iznosu od **426.110** odnose se na potraživanje prihoda od polaznika obrazovanja odraslih za školarinu u iznosu **423.310**, na potraživanja od provjera svjedodžbi u iznosu od **100**, na potraživanje od najma školskog prostora u iznosu od **2.900** i ispravka vrijednosti potraživanja u iznosu od **200**.

6. Kontinuirani rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda AOP 158 u iznosu od **724.713** odnosi se na obračunatu plaću za 12/2019. i za novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom za 12/2019. **692.802**, prijevoz zaposlenika za

12/2019 u iznosu od **18.764** i na troškove budućeg razdoblja u iznosu od **13.147** za osiguranje imovine i zaposlenika škole.

7. Obveze u iznosu od **1.363.135 AOP 163** odnose se na obračunatu plaću za 12/2018., i obrazovanje odraslih 12/2018. **706.020**, obveze za materijalna prava zaposlenika za 12/2019 **17.391**, obveze prema dobavljačima **324.586**, obveze za povrat sredstava u državnu riznicu za bolovanje od HZZO-a **8.536**, obveze za povrat Eu sredstva **285.400**, obveze za novčane naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom **2.438**, obveze za prijevoz zaposlenika u iznosu **18.764**.

8. Rezultat poslovanja 2019. je višak prihoda od poslovanja u iznosu od **85.147** koji će biti iskorišten za pokrivanje manjka iz prošlih godina. U višku prihoda sadržan je iznos od **47.700** - sredstva iz Ministarstva znanosti i obrazovanja za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za potrebe provedbe kurikuluma za koji će nabava biti realizirana 2020.

9. Izvanbilančni zapisi **AOP 244 i 245** odnosi se na tuđa oprema na korištenju **137.568**.

Škola nema sudskih sporova u tijeku.

Bilješke uz PR-RAS

1. AOP 001

Škola je u razdoblju od 1.1.-31.12.2019. g. ostvarila ukupne prihode u iznosu od	10.232.747
i to od:	
- Ministarstva obrazovanja (za plaće, jubilarne nag. pomoći, natjecanje učenika, ispitna povjerenstva i županijska vijeća, knjige, opremu na novi kurikulum)	8.428.613
- Gradskog ureda za obrazovanje (za materijalne i financijske rashode, knjige i opremu)	1.405.129
- Kamata	3
- Prihodi od Agencije za World skills	34.957
- Duplikati svjedodžbi	2.527
- Prihod za štetu	557
- Upis – participacija školarine	89.620
-Vlastitih prihoda	253.902
- Donacije	14.439
- Prihod od prodaje nefinancijske imovine	3.000

2. **AOP 133, iznos 379.458** odnosi se na doznačena sredstva za nabavku knjiga u knjižnici u iznosu od **6.789** od Gradskog ureda za obrazovanje, uređenje elektroinstalacija škole u iznosu od **307.044**, i sredstva za nabavu ravnalice u iznosu **65.625** (nabava je realizirana u 2018.)

3. **AOP 289** u iznosu od **3.000** odnosi se na prihode od prodaje nefinancijske imovine-strojeva koji su u cijelosti rashodovani.

4. **AOP 630**, ukupni rashodi i izdaci manji su u odnosu na prethodnu godinu zbog većih troškova u 2018. godini koji su nastali vezano za uređenje elektroinstalacija škole koja je završena u 2019.

5. AOP 631, višak prihoda i primitaka je **85.147**.

6. AOP 634 Preneseni manjak prihoda i primitaka iznosi **117.107**

7. AOP 636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi **31.960**.

8. AOP 637, rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda odnosi se na obračunatu plaću za 12/ 2018. i rashode za osiguranje imovine i zaposlenika.

Bilješke uz OBVEZE

1. AOP 001 Stanje obveza na dan 01.01.2019. iznosi **1.474.348** kn, a odnosi se na

• obveze za zaposlene	681.876
• obveze za mat. rashode	288.383
• obveze za financijske rashode	22.212
• ostale tekuće obveze	100.320
• obveze za nabavu nefinancijske imovine	16.157
• obveze za povrat EU sredstva	365.400

2. AOP 036, Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi **1.363.135**.

3. **Nedospjele obveze AOP 090** u iznosu **1.339.818**, a odnosi se na obveze za zaposlene (plaća za 12/2018., prijevoz zaposlenika za 12/2019, materijalne i financijske rashode, bolovanje od HZZO-a prema Državnoj riznici, obveze za nabavku nefinancijske opreme i obveze za povrat EU sredstva)

Bilješka uz P –VRIO

1. AOP 001, ne postoje promjene u vrijednosti i obujmu imovine za 2019.

Bilješka uz PR-RAS funkcijski

1. AOP 116 više srednjoškolsko obrazovanje

Škola obrazuje učenike za zanimanje stolar, šumarski tehničar, tehničar zaštite prirode, drvodjeljski tehničar-dizajner, drvodjeljski tehničar-restaurator, tapetar, glazbalar.

Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstali smo rashode poslovanja razreda 3 i rashode za nabavu nefinancijske imovine razreda 4 iskazali ih na AOP 116 iznos **10.147.600**.

Iznosi odgovaraju ukupno iskazanim rashodima u Obrascu PR-RAS na AOP-u 148 Rashodi poslovanja i AOP-u 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Mjesto i datum Zagreb, 30.01.2020.

Osoba za kontaktiranje Nikolina Šiprak

Telefon 6177-505

Zakonski predstavnik:



Jadranka Pejčić, prof.

Jadranka Pejčić, prof.