



Pomorska škola Split

21000 Split,
Zrinsko Frankopanska 36
Šifra grada: 409



Klasa: 400-02/21-01/01
Ur.br: 2181-79-21-05-1-2
Split, 29.01.2021.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2020 GODINE

Razdjel: Ministarstvo znanosti i obrazovanja
Glava: Srednjoškolsko obrazovanje
Šifra djelatnosti: 8532
Broj RKP-a : 18303

Razina: 31
Matični broj: 03119823
OIB: 37666400578
IBAN: HR0424070001100578665

1. Stanje dugotrajne imovine škole iznosi

	<u>Stanje 1.1.</u>	<u>Stanje 31.12.</u>	<u>Indeks</u>
Sadašnja vrijedn-AOP14	1.299.223	1.130.072	87
Namještaj od drva	41.504	38.047	92
Namještaj ostali	19.772	38.766	196
Oprema za održavanje	362		
Oprema za grijanje i hlađenje		13.681	
Ostala komunikacijska oprema		18.234	
<u>Učila</u>	<u>1.237.585</u>	<u>1.021.344</u>	<u>83</u>
Brodica-AOP27	0,00	0,00	100
Računalni program-AOP42	26.437	38.700	146
<u>Knjige u biblioteci-AOP31</u>	<u>189.201</u>	<u>191.641</u>	<u>101</u>

Usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme na AOP-u 14 čiji je indeks 87,0 vidimo da je sadašnja vrijednost postrojenja i opreme na kraju 2020. godine manja nego na početku godine.

Na temelju analize podataka postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava i računalnih programa na početku i na kraju godine, slijedi da je tijekom 2020. godine smanjena vrijednost namještaja od drva radi rashoda namještaja, uglavnom školskih stolica koji je veći od nabavke istih. Vrijednost ostalog namještaja se povećala radi nabave metalnog ormara za školsku radionicu i nabavke novih konferencijskih stolica. U 2020. godini nabavljena su tri klima uređaja i komunikacijski ormar. Unatoč nabavci novih računala i opreme za on line nastavu ukupna vrijednost učila se smanjila zbog nabave opreme za nadogradnju NA simulatora u iznosu od 556 tisuća kuna tijekom 2019. godine.

Vrijednost računalnih programa se povećala zbog instalacije novih softverskih paketa u učionici informatike.

Vrijednost knjiga se neznatno povećala u odnosu na početak godine zbog nabavke novih knjiga i otpisa knjižničke građe iz fonda školske knjižnice.

Vrijednost dugotrajne imovine se ispravlja po prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom.

2. Sitan inventar je u vrijednosti od 375.194,79 kuna. Otpisuje se po 100% metodi otpisa prilikom nabave.
3. Stanje redovnog žiro računa na dan 1.1.2020 je 738.219,86 kuna, a na dan 31.12.2020 je 628.531,34 kuna i jednako je stanju na izvratku žiro računa broj 226 od 31.12.2020 godine, te stanju u bilanci na dan 31.12.2020 na računu 111212.
Na dan 1.1.2020 u blagajni škole je bilo 4.734,46 kuna, a na dan 31.12.2020 godine bilo je gotovog novca u iznosu od 8.864,28 kuna što je u skladu sa blagajničkim maksimumom od 10.000,00 kuna. To stanje je jednako stanju blagajne prema blagajničkom izvještaju broj 57 od 23.12.2020 godine. Gotov novac se koristi radi isplata putnih naloga i za hitne potrebe. Isplate zaposlenicima i vanjskim suradnicima se obavljaju na IBAN-e istih.
4. Škola je evidentirala kontinuirane rashode koje se odnose na trinaestu plaću i trinaeste troškove za struju, komunalne usluge, usluge telefona i mobitela, usluge tekućeg održavanja opreme i usluge čuvanja imovine. Za ovu godinu je planirano i evidentirano devet kontinuiranih rashoda .
5. Ukupna potraživanja škole iznose 88.004,07 kuna (konta k12+k16+k17)

Potraživanje od zaposlenih	13.836,00
Potraživanja za bolovanja na teret HZZO	42.716,53
Potraživanje Pomorskog fakulteta	1.121,01
Poštanske marke	423,00
Potraživanja za potvrđnice	2.000,00
Za prodane stanove	12.936,33
Učenički servis	14.971,20

Za podmirenje potraživanja vezano za učenički servis škola pokreće ovrhu poslodavaca koji nisu podmirili račune. Potraživanje od zaposlenih se odnosi na akontaciju za službeni put dvije djelatnice koje će ići na putovanje i obračunati putni nalog tijekom 2021. godine – novi projekt.

Ukupne obveze škole iznose 1.306.262,26 kuna i to:

Obveze za zaposlene	854.162,49
Obveze prema dobavljačima	37.400,09
Obveze za ugovor o djelu	1.134,74
Naknada za nezapošljavanje invalida	812,50
Obveze za financijske rashode (FINA)	1.092,70
Ostale tekuće obveze	200.000,00
Obveze za EU predujmove	168.943,21
Obveze za povrat u državnu riznicu (bolovanja na teret HZZO)	42.716,53

Sve tekuće obveze bit će podmirene u 2021 godini.

Obveze od 200.000,00 kuna će se podmiriti u dogovoru sa Uredom za prosvjetu, kulturu i šport. Škola je 29.5.2017 godine uputila Upravnom odjelu očitovanje vezano za obveze po osnovi vlastitih prihoda.

Obveze za EU predujmove u iznosu od 168.943,21 kuna za projekt „Getting aware of plastics“ će se trošiti kroz duže razdoblje prema odredbama projekta.

Škola nije davala ni primala dugoročne i kratkoročne kredite i zajmove.

6. U 2020 godini škola je dobila novčana sredstva za nabavku opreme, pa je provedena obvezna korekcija rezultata. Podatak u Bilanci na AOP 239 i na AOP 242 je naveden nakon provedenog prebijanja računa viškova i manjkova po istovrsnim kategorijama i obvezne korekcije rezultata. Zato se ti podaci razlikuju od podataka u obrascu PR-RAS .
Preostali iznos manjka prihoda od nefinancijske imovine će se pokriti nakon donošenja odluke o raspodjeli rezultata u 2021 godini.

7. U izvanbilančnoj evidenciji za 2020. godinu na AOP-u 250 i 251 evidentirana je oprema iz projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II (tableti, prijenosna računala i projektori). Navedena oprema će tijekom 2021.godine biti evidentirana kao imovina škole sukladno dopisu MZO-a.

Osoba za kontaktiranja: Silvija Litović
Telefon : 021 380-764

R a v n a t e l j:



Dragan Pavelin, dipl.ing