



Pomorska škola Split

21000 Split, Zrinsko Frankopanska 36
Šifra grada: 409



Klasa 400-02/20-01/01
Ur.br: 2181-79/20-05-1/2
Split, 27.01.2020.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2019 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

	Stanje 1.1.	Stanje 31.12.	Indeks
Sadašnja vrijedn-AOP14	811.173	1.299.223	160
Namještaj od drva	59.592	41.504	69
Namj. od ostalog	9.744	19.772	202
Oprema za održavanje	652	362	55
Učila	741.185	1.237.585	166
Brodica-AOP27	0,00	0,00	100
Računalni program-AOP42	37.616	26.437	70
Knjige u biblioteci-AOP31	181.528	189.201	104

Na temelju analize podataka postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava i računalnih programa na početku i na kraju godine, slijedi da je tijekom 2019. godine smanjena vrijednost namještaja od drva radi rashoda namještaja koji je veći od nabavke istih. Vrijednost ostalog namještaja se povećala radi nabave sigurnosnog ormara za kabinet kemije i nabavke novih stolica. Vrijednost učila se povećala. U 2019. godini škola je nabavila učila u vrijednosti od 693.282,25 kuna zahvaljujući sredstvima u iznosu od 556.000,00 kuna koje je škola dobila za nabavu opreme za nadogradnju NA simulatora. Također je škola nabavila opremu za kabinet kemije i fizike iz sredstava EU. Vrijednost knjiga se povećala u odnosu na početak godine nabavkom novih knjiga.

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

Usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme na AOP-u 14 čiji je indeks 160,2 vidimo da se nabava postrojenja i opreme povećala. Sadašnja vrijednost postrojenja i opreme na kraju 2019. godine je veća nego na početku godine.

2. Sitan inventar je u vrijednosti od 312.263 kuna. Otpisuje se po 100% metodi otpisa prilikom nabave.

Zrinsko - Frankopanska 36, 21000 Split, Republika Hrvatska

tel. tajništvo: +385 (0) 21-380-764, (fax): centrala: +385 (0) 21-380-749; referada polaznika i izobrazba pomoraca: +385 (0) 21-380-767
mob. izobrazba pomoraca: +385 (0) 95-380-7640, email: Office@pomsk.hr; URL: http://www.pomsk.hr,
IBAN: HR 0623300031100005009; mat.br. 3119823; OIB: 3766 6400 578

3. Stanje redovnog žiro računa na dan 1.1.2019 je 897.017,63, a na dan 31.12.2019 je 738.219,86 kuna i jednako je stanju na izvratku žiro računa broj 234 od 31.12.2019 godine, te stanju u bilanci na dan 31.12.2019 na računu 111212.
Na dan 1.1.2019 u blagajni škole je bilo 1.353,13 kuna, a na dan 31.12.2019 godine bilo je gotovog novca u iznosu od 4.734,46 kuna što je u skladu sa blagajničkim maksimumom od 5.000,00 kuna. To stanje je jednako stanju blagajne prema blagajničkom izvještaju broj 92 od 31.12.2019 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 trinaest kontinuiranih rashoda .
5. Ukupna potraživanja škole iznose 39.174,84 kuna (konta 12+k16+k17)

Potraživanje od zaposlenih	11.800,00
Potraživanje Pomorskog fakulteta	1.238,84
Poštanske marke	511,50
Potraživanja za potvrđnice	1.700,00
Za prodane stanove	13.795,14
Učenički servis	10.129,36

Za podmirenje potraživanja vezano za učenički servis škola je pokrenula 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 2020. godine – novi projekt.

Ukupne obveze škole iznose 1.103.137,00 kuna i to:

Obveze za zaposlene	802.519,37
Obveze prema dobavljačima	23.605,48
Obveze za ugovor o djelu	1.206,85
Učenički servis	5.802,50
Naknada za nezapošljavanje invalida	1.125,00
Obveze za financijske rashode (FINA)	1.277,15
Ostale tekuće obveze	200.000,00
Obveze za naplaćene tuđe prihode	390,00
Obveze za EU predujmove	67.210,65

Sve obveze bit će podmirene u 2020 godini , a 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.

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

6. U 2019 godini škola je dobila novčana sredstva za nabavku opreme, pa je provedena obvezna korekcija rezultata. Podatak u Bilanci na AOP 233 i na AOP 238 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 2020 godini.

7. U izvanbilančnoj evidenciji za 2019. godinu na AOP-u 244 i 245 evidentirana je oprema iz projekta Podrška provedbi Cjelovite kurikularne reforme faza II (tableti, prijenosna računala i projektori). Navedena oprema će tijekom 2020. godine biti evidentirana kao imovina škole sukladno dopisu MZO-a.

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

Ravnatelj:



Dragan Pavelin, dipl.ing