



Pomorska škola Split

21000 Split,
Zrinsko Frankopanska 36
Šifra grada: 409



Klasa: 400-04/24-01/01
Ur.br: 2181-341-01/3-24-2
Split, 31.01.2024.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2023 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 vrijednost (022 i 02922)	87.324	126.098	144
Namještaj od drva	9.230	10.190	110
Namještaj ostali	5.541	4.701	85
Oprema za grijanje i hlađenje	3.162	4.756	150
Ostala komunikacijska oprema	1.419	1.215	86
<u>Učila</u>	<u>67.971</u>	<u>105.236</u>	<u>155</u>
Brodica (023 i 02923)	0,00	0,00	100
Računalni program (026 i 02926)	50.657	132.015	161
Knjige u biblioteci (024 i 02924)	27.608	28.837	104

Usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme na šiframa 022 i 02922 čiji je indeks 144 vidimo da je sadašnja vrijednost postrojenja i opreme na kraju 2023. godine veća 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 2023. godine povećana vrijednost namještaja od drva radi nabave novog namještaja odnosno školskih stolica za učionice te stolica i ormara za ostale prostorije u školi koji je veći od rashoda istih. Tijekom 2023. godine povećala se vrijednost opreme za grijanje zbog nabave dva nova klima uređaja. Ukupna vrijednost učila se povećala na kraju godine zbog nabave novih računala i monitora za kabinet računarstva, pametnih ploča i računala brodstrojarskog simulatora. Vrijednost računalnih programa se povećala zbog nabave softvera za brodstrojarski simulator u iznosu od 93.737,50 eura .

Vrijednost knjiga se povećala u odnosu na početak godine zbog veće nabavke novih knjiga za učenike i školsku biblioteku.

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: HR0424070001100578665; mat.br. 3119823 ; OIB: 3766 6400 578

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

2. Sitan inventar je u vrijednosti od 56.176,51 eura. Otpisuje se po 100% metodi otpisa prilikom nabave.
3. Stanje redovnog žiro računa na dan 1.1.2023. je 80.429,10 eura, a na dan 31.12.2023. je 117.021,86 eura i jednako je stanju na izvratku žiro računa broj 236 od 31.12.2023. godine, te stanju u bilanci na dan 31.12.2023. na računu 111212.
Na dan 1.1.2023 u blagajni škole je bilo 35,15 eura, a na dan 31.12.2023 godine bilo je gotovog novca u iznosu od 67,64 eura. To stanje je jednako stanju blagajne prema blagajničkom izvještaju broj 115 od 28.12.2023. godine. Gotov novac se koristi radi isplata putnih naloga i za nabavke materijala.
4. Škola je evidentirala kontinuirane rashode budućih razdoblja koji 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 evidentirano deset kontinuiranih rashoda budućih razdoblja.
5. Ukupna potraživanja škole iznose 8.427,66 eura (konta k12+k16+k17)

Potraživanja za bolovanja na teret HZZO	6.748,11 eura
Potraživanje Pomorski fakultet	138,91 eura
Potraživanja za potvrđnice	712,85 eura
Učenički servis – potraživanja iz preth.godina	827,79 eura

Potraživanja od Pomorskog fakulteta, Split odnose se na utrošak vode za zadnji kvartal 2023. g. po zajedničkom mjerilu na adresi Zrinsko-Frankopanska 38.

Svi računi za usluge učeničkog servisa iz 2023. godine su naplaćeni.

Za podmirenje potraživanja vezano za učenički servis škola pokreće ovrhu poslodavaca koji nisu podmirili račune. Također je izvršen ispravak vrijednosti potraživanja koja nisu naplaćena preko godinu dana u iznosu od 50%.

Ukupne obveze škole iznose 165.863,29 eura i to:

Obveze za zaposlene (plaća i mat.prava za prosinac 2023.)	151.990,61 eura
Obveze za zaposlene (prijevoz za prosinac 2023.)	2.611,87 eura
Obveze prema dobavljačima (mat. i usluge za prosinac 2023.)	3.886,25 eura
Obveze za ugovor o djelu za prosinac 2023.	187,39 eura
Naknada za nezapošljavanje invalida za prosinac 2023.	280,00 eura
Obveze za financijske rashode (usl. OTP banke za prosinac 2023.)	89,96 eura
Obveze za povrat u državnu riznicu (bolovanja na teret HZZO)	6.817,21 eura

Sve tekuće obveze biti će podmirene u 2024. godini.

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

6. U 2023. godini škola je dobila novčana sredstva za nabavku opreme, pa je provedena obvezna korekcija rezultata. Podatak u Bilanci na šifri 92211 i 92222 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 2023. godini.

7. U izvanbilančnoj evidenciji za 2023. godinu na Šifri 991 i 996 evidentirana je oprema sukladno Ugovoru o nabavi uređaja za primjenu digitalne tehnologije u nastavi u sklopu programa „e-Škole“:

- Interaktivni zasloni (2 kom) u iznosu od 2.914,92 eura
- Stolno računalo s monitorom (2 kom) u iznosu od 3.610,00 eura
- Grafički tablet (2 kom) u iznosu od 545,00 eura
- Set za studijsko snimanje (1 kom) u iznosu od 206,25 eura
- Edukacijski dron (1 kom) u iznosu od 858,75 eura
- Prijenosna računala Acer Travelmate (24 kom) u iznosu od 13.012,32 eura

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

R a v n a t e l j:



Dragan Pavelin, dipl.ing