**O Š „BLATINE-ŠKRAPE“**

**21000 S P L I T**

 **NA KRIŽICE 2**

**RKPD : 13383**

**OIB: 80111237558**

**Split, 30. siječnja 2020. god.**

# BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

**od 1. 1. 2019. do 31. 12. 2019.**

***IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA***

**AOP 287 Obračunati prihodi poslovanja** – nenaplaćeni u visini od 29.435 kn odnose se na prihode od najma prostora za koje su računi ispostavljeni u 2019. godini ali nisu plaćeni do 31.12.2019. g.

**AOP 629** ukupno je ostvareno 8.535.078 kn prihoda

**AOP 630** ukupno je ostvareno 8.772.482 kn rashoda

**AOP 632** za razdoblje 01.01.2019. – 31.12.2019. ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 237.404 kn

**AOP 634** preneseni manjak prihoda 31.12.2018. u iznosu od 103.842 kn

**AOP 636** ukupni manjak za 2019. godinu iznosi 341.246 kn

U Bilješkama uz Obrazac PR-RAS navode se razlozi zbog kojih je došlo do odstupanja većeg od 100% u odnosu na prethodnu godinu. Objašnjenje je za AOP-e na trećoj razini.

**AOP 125 Prihodi od prodaje proizvoda i robe –** ostvaren je prihod od prodaje stroja

**AOP 159 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti –** doprinos koji je ukinut u 2019. godini, pa je velika razlika u odnosu na prethodnu godinu

**AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** – troškovi se odnose na nabavku materijala za redovno poslovanje predmetne nastave, produženog boravka i sredstava za rad učenika s poteškoćama iz PRO

**AOP 168 Materijal i sirovine** – odnosi se na nabavku namirnica za produženi boravak i Shemu školskog voća

**AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** – odnosi se na prenamjenu prostorija za blagovaonicu produženog boravka, renoviranje i opremanje kuhinje, vodovodne i električne radove

**AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** – povećanje nastalo zbog radova za uvođenje produženog boravka, plinofikacija i redovni atesti

**AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** – odnosi se na plaćanje doprinosa volontera

**AOP 254 Naknade građanima i kućanstvima u novcu**  - odnosi se školski pribor i radne bilježnice koje je financirao Grad Split

**AOP 362 Komunikacijska oprema** – odnosi se na nabavku pametnih televizija, te stalaka za pametne ploče i tv

**AOP 375 Knjige** – povećanje je nastalo zbog nabavke udžbenika i lektire koje je financirano od strane MZO

**AOP 394 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** – povećanje u odnosu na prošlu godinu radi radova u kuhinji i blagovaonici za produženi boravak, ako i izmjena otvora i pregradnih stijenki

***BILANCA***

**AOP 067 Stanje novčanih sredstava na žiro računu** 31.12.2019. iznosi 76.905,00 kn a sastoji se od uplate roditelja za produženi boravak, dio vlastitih sredstava, dio sredstava MZO za posebna razredna odjeljenja i otplate stana

**AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja** u iznosu od 61.336,00 kn odnose se na potraživanja od šk. dvorane 29.436 kn i potraživanja od roditelja za produženi boravak 31.900 kn

**AOP 157 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine** se odnosi na potraživanja za otplatu stana

**AOP 161 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja** – potraživanja od MZO za plaću zaposlenih za 12/2019 i naknade za 11/2019 i 12/2019

**AOP 175 Obveze za nabavu nefinancijske imovine** – odnosi se na opremanje učionica informatičkom opremom, pametnim televizijama i projektorima

|  |
| --- |
|  |
|  |

***IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA***

**AOP 036 Stanje obveza na dan 31.12.2019. iznosi 1.057.000 kn**

 **Odnose se na:**

 K**onto 231** - obveze za plaće 12/2019

 **Konto 232** - obveze za materijalne troškove i troškove prenamjena prostorija i njihovo opremanje za produženi boravak koje financira Grad

 **Konto 237** – obveze za nabavku radnih bilježnica i školskog pribora

 **Konto 239** – obveze za bolovanje preko 42 dana, otkup stana

 **Konto 242 i 245** – odnosi se na adaptaciju i opremu učionica, nabavku laptopa, projektora, udžbenika….

***IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI***

**AOP 113 – 0912 OSNOVNO OBRAZOVANJE** - 8.772.482,00 kn

***IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA***

**AOP 008 – Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi** – Grad Split je uložio u sanaciju pročelja i ugradnju sjenila na školskoj zgradi

 **Računovotkinja: Ravnatelj:**

 **Zrinka Milas Ante Karin**