**O Š „BLATINE-ŠKRAPE“**

**21000 S P L I T**

**NA KRIŽICE 2**

**RKPD : 13383**

**OIB: 80111237558**

**Split, 29. siječnja 2021. god.**

# BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

**od 1. 1. 2020. do 31. 12. 2020.**

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

**AOP 286 Obračunati prihodi poslovanja** – nenaplaćeni u visini od 91.733 kn, odnose se na najam dvorane i usluge produženog boravka.

**AOP 629** ukupno je ostvareno 9.552.915 kn prihoda

**AOP 630** ukupno je ostvareno 9.423.767 kn rashoda

**AOP 632** za razdoblje 01.01.2020. – 31.12.2020. ostvaren je višak prihoda u iznosu od 129.148 kn

**AOP 634** preneseni manjak prihoda 31.12.2019. u iznosu od 341.246 kn

**AOP 636** ukupni manjak za 2020. godinu iznosi 212.098 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 065 Tekuće pomoći pror. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

* Prihodi MZO koji se najvećim dijelom odnose na plaće i naknade zaposlenika i prihode za djecu sa teškoćama u razvoju (prijevoz, produženi stručni postupak)

**AOP 065 Kapitalne pomoći pror. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

* Prihodi MZO za nabavku udžbenika i lektire

**AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi** – prihodi ostvareni od produženog boravka koji plaćaju roditelji i Gradovi i Općine iz kojih djeca imaju prebivalište

**AOP 128 Tekuće donacije –** donacija sredstava za posebno razredno odjeljenje utrošeno na nabavku klimatizacijske i računalne opreme

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

**AOP 189 Članarine i norme** – povećanje u odnosu na prošlu godinu je nastalo zbog kupnje licenci za informatičku učionicu

**AOP 190 Pristojbe i nakade** – odnosi se na naknadu za nezapošljavanje određene kvote osoba s invaliditetom

**AOP 255 Naknade građanima i kućanstvima u novcu**  - odnosi se na školski pribor i radne bilježnice koje je financirao Grad Split

**AOP 269 Naknade šteta zaposlenicima** –odnosi se na refundaciju HZMO zaposlenice kojoj se isplaćuje invalidska mirovina zbog ozljede na radu.

**AOP 361 Uredska oprema i namještaj** – odnosi se na nabavku prijenosnih računala, projektora i ostale uredske opreme

***BILANCA***

**AOP 067 Stanje novčanih sredstava na žiro računu**

31.12.2020. iznosi 49.113 kn, a sastoji se od uplate roditelja za produženi boravak, dio vlastitih sredstava, dio sredstava MZO za posebna razredna odjeljenja i otplate stana

**AOP 081 Ostala potraživanja** – odnosi se na bolovanje preko 42 dana koje ove godine nije refundirano od strane HZZO

**AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja** u iznosu od 91.733 kn odnose se na potraživanja od šk. dvorane i potraživanja od roditelja za produženi boravak

**AOP 158 Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine** se odnosi na potraživanja za otplatu stana

**AOP 167 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja** – potraživanja od MZO za plaću zaposlenih za 12/2020

|  |
| --- |
|  |
|  |

***IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA***

**AOP 036 Stanje obveza na dan 31.12.2020. iznosi 953.983 kn**

**Odnose se na:**

K**onto 231** - obveze za plaće 12/2020

**Konto 232** - obveze za materijalne troškove, pristojbe, prijevoz zaposlenih

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

**Konto 239** – obveze za bolovanje preko 42 dana

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

**AOP 113 Osnovno obrazovanje** – 9.423.767 kn

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

U 2020. godini nije bilo promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

**Računovotkinja: Ravnateljica:**

**Zrinka Milas Nives Ruščić**