

ZDRAVSTVENA ŠKOLA SPLIT

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE  
01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019. GODINE

Proračunski korisnik: ZDRAVSTVENA ŠKOLA  
Bilješke za razdoblje: 01.01. – 31.12.2019.  
Broj RKP-a: 18311  
Šifra škole: 17-126-521  
Matični broj : 03118258  
Adresa: Šoltanska 15, Split  
Razina: 31  
Šifra djelatnosti: 8532  
Razdjel: 000  
Šifra grada: 409  
IBAN (OTP banka) HR 9324070001100578421

Nakon što su sva knjiženja, događaji i transakcije za razdoblje siječanj – prosinac 2019. obavljene pravilno i ažurno temeljem vjerodostojne knjigovodstvene dokumentacije sastavljeni su godišnji financijski izvještaji. U skladu su sa financijskim planom odobrenim od nadležnih tijela te prema propisanom računskom planu. Korišteni su elektronski obrasci preuzeti s internetskih stranica financijske agencije.

**Obrazac PR – RAS**

- AOP 067 projekt nastavnika i učenika naše škole po Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava broj 2019-1-HR01-KA102-060486. Do sad nismo imali takve vrste sporazuma te se nadamo da ćemo i u budućnosti nastaviti suradnju te ostvarivati uspjeh u okviru programa Erasmus+. Organizirana je stručna praksa u Irskoj za 18 učenika smjera medicinski tehničar u domovima starijih vezano uz palijativnu skrb.
- AOP 116 sufinanciranje zbog povećanog udjela u obrazovanju koji se odnosi na školsku godinu te se na kraju kalendarske prebacuju na pasivna razgraničenja zbog rashoda u drugom polugodištu. Sredstva nam puno znače budući sve rashode u tekućem poslovanju možemo podmirivati na vrijeme i ne ovisiti o hitnosti refundacija od strane osnivača.
- AOP 128 donacije za smotru E medica gdje naši učenici sudjeluju u projektu s učenicima strukovnih Zanimanja te preko donatora bude omogućen smještaj većem broju. Ostale donacije se odnose na manifestaciju humanitarna utrka za Vukovar.
- AOP 176 povećan rashod na uslugama budući imamo problem fasade na zgadi školi koja otpada te moramo plaćati najam mobilne ograde koja štiti učenike te izrada elaborata sudskog vještaka za oštećenja, uklanjanje fasadnog otpada, te uz ostale usluge održavanja iziskuje povećan rashod.
- AOP 181 se odnosi na autorski honorar za dramsku radionicu s učenicima te ostalo na ugovore o djelu vezano za dopunske mjere s polaznicima po odobrenju MZO.

*maly*



ZDRAVSTVENA ŠKOLA  
SPLIT

- AOP 208 u odnosu na prethodnu godinu imamo povećanje za bankarske usluge koje smo planirali imajući u vidu promjene u poslovanju zbog uvođenja nove aplikacije e računi, certifikati
- AOP 394 se odnosi na dodatna ulaganja na zgradi škole gdje je bilo potrebno izraditi glavni projekt Sanacije fasade zgrade škole 50.000,00 zatim projekt nadogradnje škole ( 22.375,00 ) Uplata po ugovoru od ukupno 5. Situacija po projektu koje će biti iduće godine. Zatim Izmjena dijela stolarije koja se odnosi na izmjene prozora po učionicama zbog sigurnosti učenika.
- AOP 635 Škola vodi detaljno financijsko upravljanje po izvorima i mjestu troška te ima razrađeno analitički po karticama i na posebnom obrascu Izvještaj za financijsko upravljanje za tekuće razdoblje ( kroz knjigovodstveni program )  
U prethodnom razdoblju zbog metodičkog manjka koji je nastao zbog uplate u siječnju za rashode iz prosinca u 2019. Imamo višak najviše zbog projekta Erasmus+ (259.445,21) gdje će rashodi biti do travnja 2020. Zatim imamo višak za opremu( kurikulum) budući su sredstva stigla na žiro račun škole krajem prosinca i bilo je nemoguće nabaviti opremu do kraja godine. U siječnju je izvršena nabava.( 57.000,00)  
Škola mora vratiti 8.085,95 kuna za besplatne udžbenike budući su neki učenici koji su imali pravo već prije nabavili udžbenike ali nisu sačuvali račune.
- AOP 641 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajne godine:  
Žiro račun = 456.915,79  
Blagajna = 898,48  
Ukupno = 457.814,27

#### Obrazac BIL

- AOP 031 Nabavka lektira i udžbenika u 2019. Povećan fond u knjižnici.
- AOP 051 prenesena dodatna ulaganja na zgradi na kojoj slijedi nastavak radova zbog adaptacije fasade te radova na nadogradnji škole.
- AOP 080 potraživanja se odnose na račune plaćene 2 puta za dentalne tehničare 2.600,32 najam mobilne opreme 4.022,99 zatim natjecanje Best in English 270,00 te dugovanje zaposlenika za telefonske usluge i učenika za osobni pribor u smjeru dental .
- AOP 166 potraživanje za pružene usluge zakupa dvorane koji se odnose na prosinac a uplate zakupoprimalaca su izvršene u idućoj godini. Agencija Jerome duguje za dnevnice te uplatu očekujemo u 2020.
- AOP 157 potraživanje za stan naše zaposlenice koja redovito uplaćuje rate. Konačni ostatak za uplatu iznosi 3.728,00
- AOP 222 prihodi koji se odnose na 2020. a uplaćeni su u 2019. Redovno se odnose na sufinanciranje za povećan udio budući se uplata odnosi na školsku a ne na kalendarsku godinu.
- AOP 245 izvan bilančni zapisi po Uputi MZO za dostavljenu opremu u 2019.

  

**Obrazac Obveze**

AOP 019 Škola je uredno podmirila sve obveze iz prethodne godine.

AOP 004 Obveze za rashode poslovanja se odnose na obveze za zaposlene koje ne dopijevaju u tekućoj godini budući se odnose na plaću i naknade za prosinac 2019.

AOP 011 tekuće obveze dopijevaju u idućoj godini kao i obveze za nefinancijsku imovinu

Sve obveze koje su bile dospjele u 2019. su uredno podmirene zahvaljujući vlastitim sredstvima i sredstvima sufinanciranja za povećan udio u obrazovanju. Nakon plaćanja škola uredno dostavlja Županiji mjesečni Zahtjev. Metodički manjak koji nastaje zapravo se odnosi na rashode 12. mjeseca koji bude uplaćen u siječnju 2020.

S poštovanjem,

Voditelj računovodstva:



Nada Dodig



Ravnateljica:



Mirjana Kurtović, prof.

Kontakt:

021466018 lok 2