**PRVA EKONOMSKA ŠKOLA**

**ZAGREB,MEDULIĆEVA 33**

# RAZINA : 31

BROJ RKP-a: 16490

MATIČNI BROJ: 3768210

OIB: 51881986457

**B I LJ E Š K E UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA 2020. GODINU**

**BILJEŠKE UZ PR-RAS OBRAZAC**

1. AOP 126 Prihodi od pruženih usluga

Do smanjenja u odnosu na prethodno razdoblje došlo je zbog otkaza ili isteka Ugovora o zakupu.

Obzirom da je školska zgrada oštećena u potresu nismo bili u mogućnosti sklopiti nove ugovore o korištenju školskog prostora.

1. AOP 162 Službena putovanja

Do smanjenja u odnosu na prethodno razdoblje došlo je zbog epidemiološke situacije.

1. AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika

Do smanjenja u odnosu na prethodno razdoblje došlo je zbog epidemiološke situacije.

1. AOP 169 Energija

Na ovoj poziciji došlo je do smanjenja zbog epidemiološke situacije te se određeno vrijeme nastava provodila na daljinu.

1. AOP 170 Materijal za tekuće i investicijsko održavanje

Do smanjenja u odnosu na prethodno razdoblje došlo je zbog nemogućnosti korištenja školske zgrade obzirom da je oštećena u potresu.

1. AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge

Do smanjenja na ovoj poziciji došlo je zbog epidemiološke situacije.

1. AOP 405 Ukupan višak prihoda

Ukupan višak prihoda iznosi 266.870,00 kn

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA**

1. AOP 010 Poslovni objekti

Do povećanja u odnosu na prethodno razdoblje došlo je zbog radova na sanaciji krova škole.

1. AOP 064- Novac u banci i blagajni

Iznos sredstava na računu za redovno poslovanje iznosi 527.424,54 kn.

Novac u blagajni iznosi 457,99 kn.

Na žiro račun doznačen je iznos predujma za provedbu programa Erasmus+.

1. AOP 081 – Ostala potraživanja

Odnosi se na potraživanja za refundaciju bolovanja od HZZO-a, refundaciju troškova za režijske troškove prema računima za najam i potraživanja za poreze i doprinose.

1. AOP 154 – Potraživanja za prihode

Potraživanja se odnose na prihode od pruženih usluga najma prostora: 59.620,17 kn,

Potraživanja za usluge obrazovanja odraslih: 99.850,00.

132.754,79 kn odnosi se na sumnjiva i sporna potraživanja.

1. AOP 157 Ispravak vrijednosti potraživanja

Proveden je ispravak vrijednosti potraživanja za kašnjenja u naplati od jedne i tri godine 50%, te 100% za kašnjenje u naplati preko tri godine.

1. AOP167-Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Odnose se na plaće za zaposlene za 12/2020.

1. AOP 171- Obveze za zaposlene

Odnose se na rashode za zaposlene za 12/2020.

1. AOP 172-Obveze za materijalne rashode

Iskazani iznos odnosi se na troškove za prosinac 2020.( energente, komunalne usluge,

naknade za prijevoz, uredski materijal, usluge telefona)

1. AOP 173-Obveze za financijske rashode

Odnose se na obveze za bankarske usluge i obveze za zatezne kamate za 12/2020.

1. AOP 180 –Ostale tekuće obveze

Odnose se na obveze koje refundira HZZO i obveze za povrat neutrošenih sredstava u proračun.

1. AOP 238 – Višak prihoda poslovanja

Izvršena je korekcija rezultata u iznosu 1.968.489,39 kn.

1. AOP 238 – Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Nakon izvršene korekcije rezultata manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 200.737,00 kn.

1. AOP 250 – Izvanbilančni zapisi

Iznos od 40.384,00 kn odnosi se na nabavu opremu za nastavne potrebe. Nabavu je provelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

1. AOP 050- Iskazane su dospjele obveze koje se odnose na komunalne usluge. Računi za usluge zaprimljeni su u siječnju 2021.
2. AOP 091 – Iskazane su obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun.
3. AOP 092 – Iskazane su nedospjele obveze a odnose se na obveze za zaposlene –

plaća za prosinac 2020.g , obveze za prijevoz za prosinac 2020. obveze za energiju, komunalne

usluge, usluge telefona, uredski materijal, bankarske usluge, a kojima dospijeće plaćanje nije do 31.12.2020 godine.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI**

1. **AOP 116**Više srednjoškolsko obrazovanje

* Na funkciji 0922, više srednjoškolsko obrazovanje iskazani su

ukupno ostvareni rashodi u 2020. godini.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

1. AOP 025 Proizvedena kratkotrajna imovina

Do povećanja u vrijednosti i obujmu imovine došlo je zbog dane pomoći u zaštitnoj i medicinskoj opremi od strane Grada Zagreba.

1. AOP 032 Potraživanja za prihode poslovanja

Do smanjenja u vrijednosti i obujmu imovine došlo je zbog otpisa potraživanja školarine obrazovanja odraslih.

Zagreb, 29.01.2021.

Osoba za kontaktiranje: Andrijana Rimac

Telefon za kontakt: 01/4828-096 Zakonski predstavnik:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Nenad Travar,dipl.oec.