

ZDRAVSTVENO UČILIŠTE
10 000 ZAGREB
Medvedgradska 55
Razina/ razdjel 31/ 000
Matični broj / OIB 03767191 / 08936934524
RKP / šifra djelatnosti 16537 / 8532
Šifra grada 133

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

OD 1.1. – 31.12. 2019

Bilješke uz bilancu

1. AOP 001 – 001 + 063 indeks o stanju imovine je manji 9,1% u odnosu na prethodnu godinu - u 2019. smo nabavili osnovnih sredstava i knjiga u iznosu od 324.791,64 kune, dio je prema Odluci o načelima iskazivanja nefinancijske imovine i ispravka vrijednosti prilikom stavljanja u upotrebu jednokratno i otpisan (dio dugotrajne imovine čija je nabavna vrijednost manja od 3.500,00 kuna). Knjižena je amortizacije sa stanjem na 31.12.2019. i proveden rashoda osnovnih sredstava i sitnog inventara..
Financijska imovina je 25,1% manja u odnosu na 2018. godinu jer su financijska sredstva dobivena u prosincu 2018. – pomoći od MZO i Grada Zagreba za opremanje škole, te od HZZ za mjeru pripravnštva – EU utrošena, provedeno je knjiženje isplaćenih naknada za bolovanje preko 42 dana i ozljede na radu, te su ovdje evidentirana preostala potraživanja za bolovanja na teret HZZO, a dani predujam partneru u projektu „Unapređenje pismenosti u Zdravstvenom učilištu“ je zatvoren.
2. AOP 158 - odnosi se na plaću 12/2019 i materijalna prava zaposlenih koja će biti isplaćena u siječnju 2018.
3. AOP 222 - odgođeno priznavanje prihoda odnosi se na jednokratne uplate učenika za sufinanciranje troškova za nastavnu godinu 2019/2020
4. AOP 232 - ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 19.614,11 kuna nakon korekcije rezultata za nabavljenu nefinancijsku imovinu iz viška prihoda od nefinancijske imovine iz 2018. godine i doznačenih sredstava za nabavu opreme u 2019. godini.
5. AOP 244 – izvanbilančni zapisi odnose se na tuđa osnovna sredstva dobivena na korištenje Škola za život

Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

1. AOP 123 – povećanje prihoda za 14,3% u odnosu na 2018 rezultat je provođenja obrazovanja odraslih u smjeru farmaceutskih tehničara putem mjera Ministarstva
2. AOP 133 – nadležni proračun je za potrebe redovnog poslovanja doznačio 1.320.737,kuna, a za nabavu knjiga za školsku knjižnicu 11.081,00 kuna
3. AOP 180 – povećanje rashoda za zdravstvene usluge odnosi se na obavezne sistematske preglede za sve zaposlenike
4. AOP 184 – naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su veće zbog plaćanja prijevoza i smještaja učenicima troška službenih putovanja vezano uz projekt „Unapređenje pismenosti...“
5. AOP 246 – povećanje rashoda za 77,2% u odnosu na 2018. godinu nastalo je zbog zamjene besplatnih udžbenika za učenike
6. AOP 635 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 19.614,11 kn
7. AOP 641 STANJE NOVČANIH SREDSTAVA na kraju obračunskog razdoblja iznosi 335.059,44 kn, što odgovara stanju novčanih sredstava na žiro-računu i u blagajni.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

1. AOP 037 – dospjele obveze iznose 23.237,00 kuna, a bit će podmirene u siječnju 2020. godine
2. AOP 090 – nedospjele obveze u iznosu od 1.128.915 kuna odnose se na plaću za prosinac 2019, materijalna prava za 2019. godinu, obveze za materijalne troškove, ugovore o djelu, naknade zaposlenima koje dospijevaju do kraja siječnja 2020. godine.

U Zagrebu 30.1.2020.

Voditelj računovodstva:
Nevenka Petić
Nevenka Petić

Ravnatelj:
Hrvoje Odak
Hrvoje Odak, prof.

