

TRGOVAČKA ŠKOLA ZAGREB  
TRG J.F. KENNEDY-a 4  
10000 ZAGREB  
Razina: 31  
RKP: 0016914  
Matični broj: 01465414  
OIB: 56064164023

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ 01.01.2018.g. - 31.12.2018.g.**

### **BILJEŠKE UZ PR-RAS**

1. AOP 067 - sredstva Erazmusa.
2. AOP 077 – kamate na depozite po viđenju.
3. AOP 116 - uplate od učenika za jednodnevne izlete.
4. AOP 126 - smanjen broj polaznika u obrazovanju odraslih.
5. AOP 132 – smanjeni prihodi od GU-a.
6. AOP 133 – prihodi za knjige za knjižnicu.
7. AOP 162 – povećani rashodi za službena putovanja zbog Erasmus projekta.
8. AOP 164 - smanjeni rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika zbog manjih vlastitih prihoda.
9. AOP 165 – loko vožnja.
10. AOP 168 - voće za učenike iz projekta školske sheme.
11. AOP 169 - smanjeni troškovi potrošnje plina zbog odvajanja Učeničkog doma.
12. AOP 170 – smanjeni su troškovi materijala za održavanje zbog štednje.
13. AOP 171 – kupljene su bušilice za domare, usisavač, projekcijsko platno i trakaste zavjese za knjižnici.
14. AOP 173 – smanjeni troškovi radne odjeće za pomoćno osoblje.
15. AOP 175 – povećani troškovi prijevoza zbog posjeta Erasmus partnera Zagrebu..
16. AOP 176 – sanacija sanitarnog čvora od strane GU-a u prošloj godini.
17. AOP 177 – usluga oglašavanja za obrazovanje odraslih putem interneta u prošloj godini.
18. AOP 178 – povećani troškovi u prošloj godini zbog puknuća odvodne cijevi.
19. AOP 180 – veći broj zaposlenika je išao na sistematski pregled.
20. AOP 181 – manji broj sati na ugovor o djelu u večernjoj školi.
21. AOP 182 - raskid ugovora sa tvrtkom za održavanje programa osnovnih sredstava.
22. AOP 183 – grafičke i tiskarske usluge, usluge čuvanja imovine.
23. AOP 186 - veći broj sjednica Školskog odbora.
24. AOP 187 – premije osiguranja imovine, zaposlenih i osiguranje učenika.
25. AOP 188 - pokloni za partnere iz stranih zemalja Erasmus plus.
26. AOP 190 - sudska pristojba u predmetu Kvantum.
27. AOP 192 – Jelo i piće za učenike tijekom natjecanja, te članove Školskog odbora.
28. AOP 208 - u prošloj godini povećani troškovi zbog plaćanja naknade za nedovoljno korištenje POS aparata.
29. AOP 210 – smanjene zatezne kamate za vodu zbog podmirivanja računa u roku.
30. AOP 255 – smanjeni rashodi za besplatne udžbenike od GU-a i sufinanciranje prijevoza učenika.
31. AOP 270 - naknada štete ozlijeđenom učeniku.
32. AOP 284 - povećan višak prihoda poslovanja preneseni zbog ispravka pogrešnog knjiženja iz prošle godine.
33. AOP 286 - smanjeni obračunati prihodi poslovanja zbog otpisa nenaplativih potraživanja.

34. AOP 307 - povećani prihod zbog prodaje grobnog mjesta u vlasništvu škole.
35. AOP 361 – kupljeni monitori za učionice i polica za knjige u knjižnici.
36. AOP 362 - kupljena dva LCD televizora za učionice.
37. AOP 363 - kupljen bojler, grijalica, te kamere.
38. AOP 375 - smanjeni vlastiti prihodi namijenjeni za nabavku knjiga.
39. AOP 384 - nabavljen novi računovodstveni program.
40. AOP 687 - povećan broj otpremnina zbog odlaska u mirovinu četiri zaposlenika.
41. AOP 688 – pomoći za bolovanje.
42. AOP 689 - manji troškovi prijevoza zbog smanjenja broja zaposlenika.

#### BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 016 - nabavljena dva tv uređaja za učionice.
2. AOP 017 - nabavljeni bojler, kamere i grijalice.
3. AOP 035 - rashodovana i uništena knjižnična građa.
4. AOP 042 - nabavljen novi računovodstveni program.
5. AOP 049 - nabavljene bušilice, usisavač, trakaste zavjese, projekcijsko platno.
6. AOP 080 – zatvoreno potraživanje za bolovanje na teret HZZO-a.
7. AOP 153 – potraživanja za školarinu smanjena zbog otpisa nenaplativih potraživanja.
8. AOP 157 - potraživanja od prodaje grobnog mjesta.
9. AOP 165 - smanjenje obveza za zaposlene zbog smanjenog broja zaposlenih.
10. AOP 166 – smanjenje rashoda zbog štednje.
11. AOP 170 - obveze za zatezne kamate.
12. AOP 174 - umanjenje obveze za utrošena sredstva i knjiženje na prihode Erasmus plus.

Nema ugovornih obveza (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.) i sudskih sporova u tijeku.

#### BILJEŠKE UZ OBVEZE

AOP 003 – uključene i međusobne obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun (sredstva doznačena za školsku shemu).

U ukupnom obrascu za obveze uključene su sve obveze na dan 31.12.2018. godine zajedno sa AVR razgraničenjima.

#### BILJEŠKE UZ P-VRIO

AOP 021 – rashod uništenog uredskog materijala (uredski stolci).

AOP 032 - otpis nenaplativih zastarjelih potraživanja od polaznika večernje škole.

#### BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

AOP 116 – uključeni su ukupni rashodi poslovanja i nabave nefinancijske imovine.