HOTELIJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA U ZAGREBU

FEANKOPANSKA 8

10 000 ZAGREB

OIB: 19164975676

MB: 01306731

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2020. GODINU**

**PR-RAS OBRAZAC:**

PRIHODI

* AOP 111 – prihodi po posebnim propisima - prošle godine ostvareno 221.790,00 kn, a ove godine 69.645,00 kn – razlika je nastala zbog toga što se ove godine nije naplaćivala školarina takozvani povećani troškovi obrazovanja
* AOP 126 – prihod od najma aparata – prošle godine 18.816,00 kn, a ove godine 2.450,00 kn – manjak je nastao zbog toga što je škola stradala u potresu te više nemamo svoj prostor i ugovor o najmu je raskinut
* AOP 128 – donacije za stručnu praksu – prošle godine 25.179,00 kn, ove godine 15.600,00 kn - zbog korona krize odgođene su stručne prakse

RASHODI

* AOP 162 - sl. putovanja – prošle godine 149.441,00 kn, a ove godine 23.407,00 kn – zbog korona krize smanjena su službena putovanja i troškovi za iste
* AOP 169 i AOP 178 - energija, komunalije – smanjenje troškova za 50% u odnosu na 2019. zbog toga što je skola stradala u potresu pa se plaća samo nužni paušal
* AOP 179 - najam dvorane – prošle godine 325.000,00 kn, ove godine 73.000,00 kn – zbog preseljenja škole na novu lokaciju ne iznajmljuje se više dvorana za tjelesnu i zdravstvenu kulturu te su smanjeni troškovi u odnosu na prošlu godinu
* AOP 182 – računalne usluge – povećanje za 5000,00 zbog uvođenja urudžbenog programa i postavljanja računalne mreže u novoj školi
* AOP 192 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja - veliki troškovi u odnosu na prošlu godinu zbog troškova preseljenja škole na novu lokaciju
* AOP 210 - zatezne kamate – prije 3.042,00 kn, a sad 1.601,00 kn –smanjenje zbog ažurnosti plaćanja računa

**OBRAZAC BILANCE:**

AOP 001 – smanjenje imovine u odnosu na prošlu godinu zbog stradanja škole u potresu te preseljenja na novu lokaciju ( škola se više ne vraća na istu lokaciju te se sva imovina koja nije bila nužna za redovan rad rashodovala i donirala drugim školama u Gradu Zagrebu)

**OBRAZAC OBVEZA:**

* ukupne obveze su 906.996,00 kn, od toga je 867.885,00 kn obveza prema zaposlenima ( plaća za 12.mjesec i materijalna prava za zaposlene za 11. i 12.mjesec – dospijeće u 1.mj 2021.)
* neplaćene obveze prema dobavljačima (računi) iznose 36.354,00 kn od toga 24.000 kn postavljanje skele u Frankopanskoj ulici ( tražena refundacija)
* obveza povrata neutrošenih sredstava u Proračun Grada Zagreba u iznosu od 2.757,00 kn

**OBRAZAC P-VRIO:**

* iskniženje imovine u vrijednosti od 2.471.190,00 kn – smanjenje vrijednosti i obujma imovine izvršeno je zbog toga što je škola stradala u potresu te smo preseljeni na novu lokaciju, a imovina je putem ugovora o donacijama darovana drugim školama u Gradu Zagrebu, dio imovine stradale u potresu saniran je na otpadu
* sukladno dopisima Gradskog ureda za financije izvršeno je povećanje imovine za danu pomoć u zaštitnoj i medicinskoj opremi

U Zagrebu, 01.02.2021. Voditeljica računovodstva:

Silvija Butić, mag.oec.