

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018.g.

BILANCA NA DAN 31.12.2018.g.

AOP 067 – U navedenom iznosu sadržan je i prihod od prodaje auta u iznosu od 4.300,00 kn, a koji prihod smo prenijeli u 2019.g. za potrebe nabavke osnovnih sredstava.

AOP 073- Iznos od 637.691,00 kn odnosi se na jamčevine.

AOP 080 – Navedena potraživanja odnose se na potraživanja od Državne geodetske uprave, Područnog ureda za katastar u Dubrovniku u iznosu od 3.428,00 kn, a vezano za troškove zgrade u kojima isti sudjeluje, a koje troškove navedeni nije podmirio do 31. prosinca 2018.g. iznosa od 2.467,00 kn koji se odnosi na bolovanje, te iznosa od 600,00 kn na ime najma kioska „ Tiska“, a koji najam također nije podmiren do 31.12.2018.g.

AOP 245 – odnosi se na osobno vozilo ustupljeno od strane Ministarstva pravosuđa RH na privremeno korištenje.

PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBAVEZA NA DAN 31.12.2018.g.

AOP 021 – Promjene u vrijednosti i obujmu imovine odnosi se na prijenos bez naknade od strane Ministarstva pravosuđa RH vrijednosti za izradu tehničkog rješenja sanacije ravnog krova II kata zgrade Županijskog suda u Dubrovniku.

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2018.g.**

AOP 176 – Povećani su troškovi tekućeg i investicijskog održavanja iz razloga što smo u 2018.g. izvršili redovni servis klimatizacijskog sustava zgrade pravosudnih tijela, kao i promjenu kompresora na istom sustavu. Prethodnih godina trošak navedeno servisa nije bio naš trošak.

AOP 184 – Povećani rashodi na ime naknada troškova osobama izvan radnog odnosa zbog održavanja glavne rasprave na kojoj su gotovo svi svjedoci na istu doputovali iz Zagreba. Ista nije zaključena pa se očekuje povećanje navedenog troška i u 2019.g.

AOP 188 – Povećan trošak zbog povećanja plana.

AOP 287 – Odnosi se na nenaplaćeni prihod na ime najma kioska „Tiska“ na dan 31.12.2018.g.

AOP 317 – Prihod od 4.300,00 kn ostvarili smo prodajom vozila. Isti iznos prenijeli smo u 2019.g. za potrebe nabavke osnovnih sredstava.

IZVJEŠTAJ O OBAVEZAMA za razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2018.g.

AOP 090 - Nedospjele obaveze na kraju izvještajnog razdoblja odnose se na:

Obaveze za zaposlene	493.770,00
Obaveza za prijevoz zaposlenih	3.530,00
Obaveza za jamčevine	637.691,00
Obaveze-bolovanje	2.467,00

PLAN = UKUPNO IZVRŠENO

U trenutku kada smo započeli sa isplatom oporezivog dijela prijevoza imali smo uputu da oporezivi dio istog u našoj bilanci knjižimo na konto plaće.

Prilikom isplate prijevoza za veljaču i ožujak 2018.g. nastala je greška zbog pogrešno navedenih konta u zbrojnim nalogima.

Tada sam poslala zamolbu da mi se sa konta 3212 (naknada za prijevoz neoporezivo) preknjiži na konto 3111 (plaća za redovan rad) ukupan iznos od 1.726,61 kn, što je i realizirano.

Međutim, poslije toga smo dobili uputu da cijeli prijevoz (i onaj koji je oporeziv) preknjižimo na konto prijevoza (3212), a ne na plaće (3111) tako da smo stornirali sva prethodna knjiženja i postupili po istoj uputi.

Međutim, sada mi se za navedeni iznos pojavila razlika između mog knjiženja i plana izvršenja.

Na kontu 3111 (plaće za redovan rad) u mojoj bilanci je iznos od 5.024.720,09 kn, a na kontu 3212 (prijevoz) iznos od 44.744,13 kn. Razlika je upravo iznos od 1.726,61 kn.

Predsjednica suda

Josita Begović