

DJEČJI VRTIĆ «NAŠA RADOST»
49 218 P R E G R A D A
S. Škreblina 1
Šifra grada: 352
Broj RKP-a: 28604
Razina: 21
Matični broj: 01278398
OIB: 80849031239
Šifra djelatnosti: 8510

B I L J E Š K E

UZ BILANCU na dan 31.12.2016. godine

Ukupna vrijednost materijalne imovine na dan 31.12.2016. godine iznosi 580.956 kn (nefinancijska imovina je 439.184 kn, a financijska imovina je 141.772 kn).

Bilješka broj 1 – nefinancijska imovina

Imovina iskazana na pozicijama **AOP 015, 016, 017, 020, 021 i 049** odnosi se na vrijednost osnovnih sredstava i sitnog inventara nabavljenog u vrtiću, dok je ostala imovina koju koristi Dječji vrtić evidentirana u knjigovodstvu vlasnika odnosno Osnivača, a to je Grad Pregrada, a vrijednost te imovine u vrtiću se vodi izvanbilančno.

Na poziciji **AOP 021** iskazana je nabavka opreme za igraonice i kraći program predškole u iznosu od 24.049 kn te vrtna kućica koja je dovršena u sklopu eko projekta te stavljena u upotrebu, iznosu od 19.263 kn.

Na poziciji **AOP 023** prikazana je godišnja amortizacija postrojenja i opreme u iznosu 7.107 kn.

Bilješka broj 2 – financijska imovina

Financijska imovina prikazana na **AOP 063** ukupnom iznosu od 141.772 kn sastoji se od novca u banci i blagajni te raznih potraživanja.

Na poziciji **AOP 067** nalaze se sredstva na računu banke u iznosu od 82.460 kn. Iznos od 41.210 kn odnosi se na sredstva dobivena od HZZ-a za podmirenje budućih rashoda (troškovi vezani uz SOZR i javne radove) u 2017. godini.

Na poziciji **AOP 071** nalaze se sredstva u u blagajni u iznosu od 1.377 kn koja se koriste za plaćanje raznih materijalnih troškova (poštarina, isplate temeljem putnih naloga i sl).

Na **AOP 079** u iznosu od 657 kn iskazana su potraživanja za preplaćeni porez po GOP-u, a na **AOP 080** iskazana su potraživanja od HZZO-a (za isplaćene naknade za bolovanja) u iznosu od 17.422 kn te za plaćeni prethodni pregled pri zapošljavanju u iznosu od 350 kn

U okviru potraživanja na **AOP 140** u iznosu od 39.506 kn evidentirana su:

- potraživanja od roditelja u iznosu od 33.356 kn - nerealizirana potraživanja sadrže zaduženje kroz godinu zaključno sa zaduženjem za mjesec studeni 2016. godine (zaduženja za prosinac ispostavljena su u siječnju 2016. godine) u iznosu od 4.000 kn te stara nenaplaćena potraživanja za koja su izdane ovrhe u iznosu od 29.356 kn.

- potraživanja od nenadležnih proračuna odn. ostalih općina koje sufinanciraju boravak djece u vrtiću u iznosu od 6.150 kn – to su potraživanja još iz prethodnih godina te će ih zbog nemogućnosti naplate trebati otpisati

U okviru stanja nepodmirenih obveza na **AOP 163** evidentirane su nepodmirene obveze prema dobavljačima u iznosu od 53.574 kn.

Na poziciji **AOP 166** nalaze se nedospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 53.173 kn.

Na poziciji **AOP 170** nalaze se obveze za bankarske usluge u iznosu od 321 kn.

Doprinosi i obveze prema zaposlenima (plaća i prijevoz) evidentirane su zaključno sa obračunom za studeni 2015. godine jer je obračun za prosinac napravljen u siječnju 2016. godine.

Bilješka broj 3 – višak/manjak prihoda

Sukladno čl. 82. Pravilnika o računovodstvu i računskom planu provedena je korekcija rezultata za evidentiranje sredstava na računima kapitalnih prijenosa sredstava.

U 2016. godinu prenesen je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 8.145,45 kn, ali se je tokom godine taj manjak povećao zbog prosljeđivanja Osnivaču prikupljenih sredstava za Crowdfunding kampanju u iznosu od 7.362,00 kn te je preneseni manjak poslovanja povećan na 16.317,45 kn.

6	PRIHODI POSLOVANJA	2.312.661,44 kn
3	RASHODI POSLOVANJA	2.220.340,03 kn
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	92.321,41 kn
	Preneseni manjak iz 2015. godine (sa korekcijom)	16.317,45 kn
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	76.003,96 kn
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE	0,00 kn
4	RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	27.311,79 kn
	MANJAK PRIHODA OD NEFIN. IMOVINE	-27.311,79 kn
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	48.692,17 kn

Tijekom 2016. godine ostvareno je **3.978 kn kapitalnih prijenosa:**

- kapitalne donacije od fizičkih osoba za eko-projekt (vrtnu kućicu) 1.820 kn
- prihod s naslova osiguranja i refundacije štete 2.158 kn

Sredstvima kapitalnih prijenosa u iznosu od 3.978 kn nabavljena je dugotrajna nefinancijska imovina te je **smanjen višak prihoda poslovanja na 72.06 kn, ali je također smanjen i manjak prihoda od nefin. imovine na 23.333 kn.**

Vrtić nema primljenih ni danih kredita i zajmova pa nema niti popunjenih tablica za navedeno.

U Pregradi, 31.01.2017.

Osoba za kontaktiranje: Lidija Žučko
Tel.: 049 377-489

RAVNATELJICA:
Gordana Krizmanić