

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 31.12.2017. godine

Ukupna vrijednost materijalne imovine na dan 31.12.2017. godine iznosi 586.608 kn (nefinancijska imovina je 471.698 kn, a financijska imovina je 114.910 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 015** iskazane su donacije 3 računala i 3 tableta u u ukupnom iznosu 6.900 kn.

Na poziciji **AOP 017** iskazane su donacije dva klima uređaja u ukupnom iznosu od 8.700 kn.

Na poziciji **AOP 021** iskazana je nabavka namještaja i opreme iz sredstava donacija i MZO u iznosu od 28.940 kn

Na poziciji **AOP 023** prikazana je godišnja amortizacija postrojenja i opreme u iznosu 12.026 kn.

**Bilješka broj 2 – financijska imovina**

Financijska imovina prikazana na **AOP 063** ukupnom iznosu od 114.910 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 65.317 kn.

Na poziciji **AOP 071** nalaze se sredstva u u blagajni u iznosu od 1.160 kn koja se koriste za plaćanje raznih materijalnih troškova (poštarina, isplate temeljem putnih naloga i sl).

Na **AOP 079** u iznosu od 355 kn iskazana su potraživanja za preplaćeni porez, a na **AOP 080** iskazana su potraživanja od HZZO-a (za isplaćene naknade za bolovanja) u iznosu od 7.723 kn te za plaćeni prethodni pregled pri zapošljavanju u iznosu od 225 kn

U okviru potraživanja na **AOP 140** u iznosu od 40.130 kn evidentirana su:

- potraživanja od roditelja u iznosu od 33.980 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 4.624 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 47.148 kn.

Na poziciji **AOP 165** iskazana je obveza povrata sredstava radnici zbog preplaćenog poreza.

Na poziciji **AOP 166** nalaze se nedospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 39.765 kn.

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

Na poziciji **AOP 175** nalaze se nedospjele obveze za nabavku polica i pješćanika

Doprinosi i obveze prema zaposlenima (plaća i prijevoz) evidentirane su zaključno sa obračunom za studeni 2017. godine jer je obračun za prosinac napravljen u siječnju 2018. 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 2017. godinu prenesen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 72.026 kn, te manjak prihoda od nefinancijske imovine od 23.333 kn.

6	PRIHODI POSLOVANJA	2.532.412,87 kn
3	RASHODI POSLOVANJA	2.509.831,95 kn
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	22.580,92 kn
	Preneseni višak iz 2016. godine	72.025,96 kn
	<b>VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA</b>	<b>94.606,88 kn</b>
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFIN. IMOVINE	0,00 kn
4	RASHODI ZA NABAVU NEFIN. IMOVINE	43.640,54 kn
	Preneseni manjak iz 2016. godine	23.333,79 kn
	<b>MANJAK PRIHODA OD NEFIN. IMOVINE</b>	<b>- 66.974,33 kn</b>
	<b>VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA</b>	<b>27.632,55 kn</b>

Tijekom 2017. godine ostvareno je **19.450 kn kapitalnih prijenosa:**

- kapitalne donacije od fizičkih osoba za eko-projekt (tobogan) 750 kn
- kapitalne donacije od trgovačkih društava 18.700 kn

Sredstvima kapitalnih prijenosa u iznosu od 19.450 kn nabavljena je dugotrajna nefinancijska imovina te je  **smanjen višak prihoda poslovanja na 75.156,88 kn, ali je također smanjen i manjak prihoda od nefin. imovine na 47.524,33 kn.**

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

U Pregradi, 31.01.2018.

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

RAVNATELJICA:  
Gordana Krizmanić