

DJEČJI VRTIĆ "TRATINČICA"  
Ratkajeve ulica 6  
49216 Desinić  
KLASA:400-05-18-01-1  
URBROJ:2214-03-01-18-1  
U Desiniću, 29.01.2018.

MATIČNI BROJ:01486675  
OIB:66763977539  
ŠIFRANTSKA OZNAKA:8510  
IBAN BROJ HR9523600001101393114

***BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE  
01.01.2017.-31.12.2017.***

Financijske izvještaje Dječjeg vrtića "Tratinčica" za 2017. čine:

1. Bilanca – obr.BIL
2. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – obr. PR-RAS
3. Izvještaj o obvezama – obr.OBVEZE
4. Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – obr.P-VRIO
5. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj kvalifikaciji - Obrazac RAS - funkcijski
6. Bilješke uz financijsko izvješće

Dječji vrtić "Tratinčica" Desinić korisnik je proračuna Općine Desinić. Ekonomska cijena vrtića iznosi 1.400,00 kn po djetetu.

**Bilješke uz Obrazac BIL (Bilancu), stupac 5- stanje 31.12.2017.:**

AOP 001 do AOP 062:

Na AOP 049 Sitan inventar - evidentirana je nabavka ležaljki za djecu (10 kom) u iznosu od 3.150,00 kn. Ležaljke su financirane iz proračuna Općine Desinić.

Financijska imovina na dan 31.12.2017. iznosi 38.188,77 kn (AOP 064) a odnosi se na financijska sredstva žiro računa u iznosu od 38.155,61 kn i blagajne 33,16 kn.

Ostala potraživanja iznose 6.385,62 kn, a odnose se na potraživanje za bolovanje na teret HZZO (AOP 073).

Potraživanja za prihode poslovanja iznose 12.268,33 kn (AOP 140) a odnose se na potraživanja od roditelja i od proračuna koji nije nadležan Vrtiću - za financiranje redovitog poslovanja Vrtića.

Obveze uključuju troškove za prosinac 2017.: plaću radnika, prijevoz radnika na rad i s rada te račune dobavljača sveukupno 66.616,25 kn (AOP 163).

Godišnjim ispravkom vrijednosti otpisan je veći dio imovine vrtića slijedom čega saldo vlastitih izvora na dan 31.12.2017. iznosi 12.752,18 kn (AOP 224).

**Bilješke uz Obrazac PR-RAS, stupac 5 - ostvareno tekuće razdoblje:**

1. Ukupni prihodi poslovanja za izvještajno razdoblje iznose 737.766,33 kn (AOP 629 ), a odnose se na:
  - 1) prihod od kamata po žiro računu vrtića 2,92 kn,
  - 2) prihode od uplata opskrbnina 355.153,01 kn,
  - 3) prihode od donacija od ostalih subjekata izvan proračuna (udruga) za nabavu uredskog i ostalog potrošnog materijala te financiranje tekućeg poslovanja vrtića 5.338,00 kn
  - 4) prihode od nadležnog proračuna Općine Desinić za financiranje rashoda redovitog poslovanja 306.095,72 kn,
  - 5) prihode iz proračuna koji nisu nadležni Vrtiću a potrebni su za financiranje rashoda redovitog poslovanja 71.176,68 kn.
2. Ukupni rashodi poslovanja za izvještajno razdoblje iznose 746.297,87 kn (AOP 632), a obuhvaćaju:
  - 1) rashode za zaposlene (AOP 148) 598.325,75 kn,
  - 2) materijalne rashode - prijevoz radnika, putni troškovi, prehrana, ured.materijal, energija, plin, rashodi za usluge - telefon, pošta, komunalne usluge, ugovori o djelu ) (AOP 160) 145.533,26 kn,
  - 3) financijske rashode - bankarske usluge i naknade (AOP 193) 2.438,86 kn,

Sučeljavanjem ukupno ostvarenih prihoda i rashoda u razdoblju 1. - 12. mjesec 2017. prihodi poslovanja su manji od rashoda, odnosno ostvaren je manjak poslovanja tekuće godine u iznosu od 8.531,54 kn (AOP 404).

Preneseni manjak poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 13.356,80 kn (AOP 636) povećava se za manjak tekuće godine, te se prebijanjem rezultata poslovanja u 2017. prenosi manjak poslovanja za slijedeće razdoblje u iznosu od 21.888,34 kn ( AOP 638).

**Bilješke uz Obrazac OBVEZE :**

- Obveze na dan 31.12.2017. iznose 66.616,25 kn (AOP 038), a odnose se na
  - obveze za zaposlene 50.715,45 kn (plaća za prosinac 2017.),
  - obveze za materijalne rashode 15.668,90 kn (prijevoz radnika, rashodi za materijal i energiju, te rashodi za usluge za prosinac 2017.),
  - obveze za financijske rashode – naknada banci 231,90 kn (prosina 2017.).

Bilješke uz Obrazac P-VRIO :

Nema knjigovostvenih evidencija vezanih za taj obrazac te je isti prazan

Bilješke uz Obrazac RAS Funkcijski :

U ovom obrascu iskazani su ukupni rashodi poslovanja za redovni rad vrtića u iznosu od 746.297,87 kn i klasficirani su prema funkciji 0911 Predškolsko obrazovanje.

R A V N A T E L J I C A:

---

Maja Popović

Osoba za kontaktiranje: Valerija Bosnar

Telefon: 049/343-279