

DJEČJI VRTIĆ "TRATINČICA"  
Ratkajeva ulica 6  
49216 Desinić  
KLASA:400-05-19-01-1  
URBROJ:2214-03-01-19-1  
U Desiniću, 31.01.2018.

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

***BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE  
01.01.2018.-31.12.2018.***

Financijske izvještaje Dječjeg vrtića "Tratinčica" za 2018. 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 31.12.2018.:**

AOP 001 do AOP 062:

Na AOP 049 Sitan inventar - evidentirana je nabavka ležaljki za djecu i garderobe u iznosu od 12.588,56 kn. Isto tako evidentiran je reshod dotrajalog sitnog inventara u iznosu od 999,00 kn.

Financijska imovina na dan 31.12.2018. iznosi 82.902,65 kn (AOP 064) a odnosi se na financijska sredstva žiro računa u iznosu od 82.838,65 kn i blagajne 64,00 kn.

Ostala potraživanja iznose 4.257,08 kn , a odnose se na potraživanje za bolovanje na teret HZZO (AOP 073).

Potraživanja za prihode poslovanja iznose 9.939,99 kn (AOP 140) a odnose se na dospjelo potraživanja od roditelja (6.899,99 kn) i nedospjelo od proračuna koji nije nadležan Vrtiću (3.040,00 kn)- za financiranje redovitog poslovanja Vrtića.

Obveze uključuju troškove za prosinac 2018.: plaću radnika, prijevoz radnika na rad i s rada te račune dobavljača sveukupno 74.102,25 kn (AOP 163).

-2-

Godišnjim ispravkom vrijednosti otpisan je veći dio imovine vrtića (imovina prije 2006.g. odnosno prije dogradnje Vrtića) slijedom čega saldo vlastitih izvora na dan 31.12.2018. iznosi 139.509,01 kn (AOP 224).

Krajem 2018. realizirana je rekonstrukcija Vrtića te je Općine Desinić donirala Vrtiću imovinu (opremu) u iznosu od 126.525,00 kn

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

1. Ukupni prihodi poslovanja za izvještajno razdoblje iznose 819.301,43 kn (AOP 629 ), a odnose se na:
  - 1)prihod od kamata po žiro računu vrtića 2,36 kn,
  - 2)prihode od uplata opskrbnina 327.762,00 kn,
  - 3)prihode od donacija od ostalih subjekata izvan proračuna (udruga) za nabavu uredskog i ostalog potrošnog materijala te financiranje tekućeg poslovanja vrtića 13.153,90 kn
  - 4)prihode od nadležnog proračuna Općine Desinić za financiranje rashoda redovitog poslovanja 431.756,47 kn,
  - 5)prihode iz proračuna koji nisu nadležni Vrtiću a potrebni su za financiranje rashoda redovitog poslovanja 46.626,70 kn.
2. Ukupni rashodi poslovanja za izvještajno razdoblje iznose 784.202,09 kn (AOP 632), a obuhvaćaju:
  - 1)rashode za zaposlene (AOP 148) 622.567,33 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) 151.814,90 kn,
  - 3)financijske rashode - bankarske usluge i naknade (AOP 193) 2.788,61 kn,
  - 4)Ulaganje u računalne programe 7.031,25 kn

Sučeljavanjem ukupno ostvarenih prihoda i rashoda u razdoblju 1. - 12. mjesec 2018. prihodi poslovanja su manji od rashoda, odnosno ostvaren je višak poslovanja tekuće godine u iznosu od 35.099,34 kn (AOP 404).

Preneseni manjak poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 21.888,34 kn (AOP 636) uvećava se za manjak tekuće godine, te se prebijanjem rezultata

poslovanja u 2018. prenosi manjak poslovanja za slijedeće razdoblje u iznosu od 13.211,00 kn ( AOP 638).

Bilješke uz Obrazac OBVEZE (nedospjele):

- Obveze na dan 31.12.2018. iznose 74.102,25 kn (AOP 038), a odnose se na
  - obveze za zaposlene 50.369,96 kn (plaća za prosinac 2018.),
  - 3-
  - obveze za materijalne rashode 23.478,70 kn (prijevoz radnika, rashodi za materijal i energiju, te rashodi za usluge za prosinac 2018.),
  - obveze za financijske rashode – naknada banci 253,59 kn (prosina 2018.).

Bilješke uz Obrazac P-VRIO :

Evidentirana je donacija – prijenos imovine Općine Desinić (rekonstrukcija Vrtića) u iznosu od 126.525,00 kn

Bilješke uz Obrazac RAS Funkcijski :

U ovom obrascu iskazani su ukupni rashodi poslovanja za redovni rad vrtića u iznosu od 784.202,09 kn i klasificirani 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