

Dječji vrtić CVRČAK Posedarje

Trg Martina Posedarskog 1

23242 Posedarje

Šifra grada/općine: 349

Br.RKP-a: 47070

MB: 02792583

OIB: 22197529807

Razina: 21

Razdjel: 000

Šifra djel.: 8510

Posedarje, 29.01.2018.

U skladu s Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom Računovodstvu (NN: 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, i 28/17) dajemo sljedeće bilješke uz obrasce za 2017.godinu:

Bilješke uz Obrazac PR-RAS:

1. AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA	1.232.494
2. AOP 064 Pomoći pror.korislj.iz proračuna koji im nije nadležan:	148.776
- Prihodi od Općine Jasenice za sufinanciranje troškova smještaja djece:	146.136
- Prihodi od Ministarstva za potrebe male škole:	2.640
3. AOP082 Ostali prihodi od financijske imovine	25
- Prihodi od pripisa kamata banke na novčana sredstva na žiro računu	25
4. AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi:	347.350
- Prihodi od naplaćenih usluga pružanja smještaja djece u vrtiću	340.690
- Prihodi od uplata roditelja za osiguranje djece, izlete, fotografiranje	6.660
5. AOP128 Tekuće donacije	2.000
-Prihodi od donacije Konus d.o.o.za kupovinu igračkaka	2.000
6. AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financ.rashoda poslovanja	734.343
- Prihodi od Općine Posedarje za financiranje troškova zaposlenika	734.343

6. AOP 148 RASHODI POSLOVANJA	1.232.226
7. AOP 151 Plaće za redovan rad	707.421
8. AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene	23.875
- Regres za godišnje odmore	11.375
- Božićnice	12.500
9. AOP 158 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	109.650
- Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	106.113
- Doprinosi za obv.zdr.os.zaštite na radu	3.537
10. AOP 159 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	12.026
11. AOP 162 Službena putovanja	8.564
- Dnevnice za službeni put	1.930
- Naknade za smještaj na službenom putu	2.820
- Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	3.814
12. AOP 163 Naknade za prijevoz na posao i sa posla	27.506
13. AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika (seminari)	4.508
14. AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	81.907
- Uredski materijal	7.744
- Pomoćni materijali za rad sa djecom	7.707
- Literatura za djecu	2.531
- Igračke za djecu	10.195
- Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje prostora	16.915
- Materijal za higijenske potrebe i njegu	19.868
- Ostali materijali za potrebe redovitog poslovanja (pedagoška dokumentacija i sl.)	16.947
15. AOP 168 Materijal i sirovine	89.645
-Namirnice za prehranu djece u vrtiću	89.645
16. AOP 169 Energija	74.143
- Električna energija	74.143
17. AOP 171 Sitni inventar i auto gume	9.325
- Sitni inventar (ormar, usisavač, telefon...)	9.325
18. AOP 173 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.034
19. AOP 175 Usluge telefona, pošte i prijevoza	9.405
- Usluge telefona	8.799
- Poštarina	606

20. AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	7.136
- Usluge održavanja postrojenja i opreme vrtića	7.136
21. AOP 178 Komunalne usluge	12.270
- Opskrba vodom	7.031
- Iznošenje i odvoz otpada	3.989
- Deratizacija i dezinfekcija	1.250
22. AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge	11.745
- Obvezni i preventivni zdravstv.pregledi zaposlenika	5.413
- Laboratorijske usluge analize	6.332
23. AOP 181 Intelektualne i osobne usluge	29.287
- Knjigovodstvene usluge	21.125
- Usluge vođenja zaštite na radu	3.537
- Ostale usluge promidžbe i informiranja	4.625
24. AOP 183 Ostale usluge	6.568
- Usluge zaštitara, čuvanje imovine i osoba	5.038
- Usluge fotografiranja djece	1.530
25. AOP 187 Premije osiguranja	810
- Premije osiguranja od nezgoda za djecu	810
26. AOP 190 Pristojbe i naknade	838
- Sudske pristojbe upisa	250
- Javnobilježničke pristojbe	588
27. AOP 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.483
28. AOP 210 Zatezne kamate	80
- Zatezne kamate na naknadno plaćene račune dobavljača	80
29. AOP 282 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	268
Višak prihoda poslovanja od 268 kn je razlika između prihoda: 1.232.494 I rashoda: 1.232.226	
30. AOP 284 Višak prihoda preneseni (iz 2016.)	9.420
31. AOP 287 Obračunati prihodi od prodaje-nenaplaćeni	50.370
- Iznos od 50.370 kn se odnosi na neplaćene obveze roditelja za usluge boravka djece u vrtiću.	
32. AOP 637 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	83.280
- Trošak plaća za 12/2017	75.338
- Nedospjela potraživanja dobavljača	7.942

Bilješke uz Obrazac BIL

1. AOP 001 Imovina	261.681
2. AOP 014 Postrojenja i oprema	116.215
3. AOP 021 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	614.608
4. AOP 023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	498.393
5. AOP 049 Sitan inventar u upotrebi	9.325
6. AOP 050 Ispravak vrijednosti sitnog inventara	9.325
7. AOP 067 Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	9.542
8. AOP 080 Ostala potraživanja	2.274
- Potraživanja od HZZO-a za refundaciju sredstava za bolovanje	2.128
- Potraživanja za više uplaćen račun dobavljača	146
9. AOP 152 Potraživanja za prihode (neplaćene usluge vrtića)	50.370
10. AOP 159 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	83.280
- Obrazloženo pod točkom 32 AOP 637	
11. AOP 165 Obveze za zaposlene	74.014
- Obveze za plaće za prosinac 2017.	
12. AOP 166 Obveze za materijalne rashode	10.426
- Obveze za naknadu za prijevoz na posao i sa posla za prosinac 2017.	2.484
- Obveze prema dobavljačima za nedospjele račune	7.942
13. Ostale tekuće obveze	968
- Obveze za povrat u proračun za sred.za refund.bolov.na teret HZZO-a	968
14. AOP 226 Vlastiti izvori iz proračuna	116.215
15. AOP 233 Višak prihoda poslovanja	9.688
- Preneseni višak prihoda:	9.420
- Višak prihoda u 2017.	268

Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski

1. AOP 112 Predškolsko obrazovanje	1.232.226
---	------------------

Bilješke uz Obrazac P-VRIO

1. AOP 001 Promjene u vrijednosti i obujmu imovine	6.496
- AOP 027 Novac u banci i blagajni (povećanje u odnosu na 2016.)	946
- AOP 032 Potraživanja za prihode poslovanja (povećanje potraž.za usluge vrtića)	5.550

Bilješke uz Obrazac Obveze

1. AOP 001 Stanje obveza 01.siječnja 2017.	71.764
2. AOP 002 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	1.235.555
3. AOP 019 Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	1.221.911
4. AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	85.408
- Obveze za plaće za prosinac 2017.	74.014
- Obveze za naknadu za prijevoz na posao i sa posla za prosinac 2017.	2.484
- Obveze prema dobavljačima za nedospjele račune	7.942

Bilješke izradila:
Gracija, obrt za knjig.usluge, vl.Gracijela Stura

Zakonski predstavnik vrtića:
Ana Milić