

DJEČJI VRTIĆ DUBRAVA
Radnička 8
10342 Dubrava
Razina: 21, Razdjel: 000
Djelatnost: 8510 Predškolsko obrazovanje

RKP: 26008, MB: 00919047
IBAN: HR392402006110007787
OIB: 23577921216

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU

Obrazac PR-RAS

AOP 105 – *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* u iznosu 964.984 kn sastoji se od uplate roditelja za opskrbnine 429.092 kn i uplate roditelja za tečaj engleskog 35.892 kn

AOP 131 – *Prihodi iz nadležnog proračuna* u iznosu od 643.589 kn za financiranje rashoda poslovanja sastoji se od:

- plaće za zaposlene 592.644 kn
- naknade po kolektivnom ugovoru (regres) 10.000 kn
- uredski materijal za potrebe male škole 3.484 kn
- literatura 4.865 kn
- sitan inventar 2.596 kn
- intelektualne usluge 30.000 kn

AOP 148 – *Rashodi poslovanja* u iznosu 1.127.085 kn obuhvaćaju sve rashode poslovanja usklađene s prihodima te uvećane za rashode u mjesecu prosincu koji ne spadaju u kontinuirane rashode, ali zbog načela nastanka događaja moraju biti knjiženi u mjesecu prosincu. Tako je iskazan manjak poslovanja u iznosu 14.872 kn

AOP 632 – *Manjak poslovanja* 14.872 kn čini razliku između ukupnih prihoda u iznosu 1.112.213 kn i ukupnih rashoda 1.127.085 kn

AOP 635 – *Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju* 8.861 kn – preneseni višak iz prethodnih godina 23.733 kn umanjuje se s manjakom poslovanja iz 2017. godine 14.872 kn

AOP 638 – *Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja* iskazuje sredstva na datum 31.12.2016. godine, sukladno Okružnici

AOP 639 – *Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne* iskazuje dugovni promet redovnog žiroračuna Dječjeg vrtića te blagajne materijalnih troškova

AOP 640 – *Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni* iskazuje potražni promet redovnog žiroračuna Dječjeg vrtića te blagajne materijalnih troškova

AOP – *Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja* u ukupnom iznosu 60.657 kn čini:

- stanje redovnog računa Dječjeg vrtića Dubrava 60.625 kn
- stanje blagajne materijalnih troškova 32 kn

AOP 638 – 967 – *Obvezni analitički podaci* popunjeni su u skladu sa stvarno nastalim troškovima na pojedinim računima

Obrazac RAS-funkcijski

AOP 112 – *Obrazovanje* – djelatnost 8510 *predškolsko obrazovanje* = AOP 404 u PR-RAS obrascu 1.127.085 kn – rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Obrazac BIL

AOP 014 – *Postrojenja i oprema* – vrijednost smanjena prema Prijedlogu za otpis Komisije za popis imovine

AOP 049 – *Sitan inventar u upotrebi* – popisom imovine utvrđeno je trenutno stanje u iznosu 233.514 kn

AOP 073 – *Ostala potraživanja* u iznosu 14.698 kn odnose se na potraživanja za više plaćeni porez na dohodak koji je po konačnom obračunu poreza na dohodak isplaćen radnicima 1.951 kn i neisplaćene rafundacije bolovanja od strane HZZO 12.747 kn

AOP 140 – *Potraživanja za prihode poslovanja* u iznosu 28.792 kn odnose se na nenaplaćene naknade za opskrbninu 25.156 kn, tečaj engleskog jezika 1.636 kn i potraživanja za malu školu prenesena iz prethodnih godina 2.000 kn. Dječji vrtić redovno poduzima mjere za naplatu nenaplaćenih potraživanja.

AOP 161 – *Kontinuirani rashodi budućih razdoblja* se odnose na obveze za zaposlene koje je dospjeće plaćanja u 2018. godini.

AOP 225 – *Vlastiti izvori* – izvori vlasništva iz proračuna u iznosu 821 kn i ostali izvori vlasništva za dugotrajnu imovinu u iznosu 2.714 kn

AOP 232 *Višak prihoda* poslovanja 8.861 kn je razlika između prihoda i rashoda kroz cijelu godinu i prenesenih viškova iz prethodnih godina

AOP 248 – *Potraživanja za prihode poslovanja* – *dospjela* uključuje ukupna potraživanja

Obrazac OBV

AOP 004 – *Obveze za rashode poslovanja* odnose se na obveze za zaposlene 919.496 kn i ostale materijalne rashode 221.983 kn

AOP 019 – *Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju* 1.127.268 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 004

AOP 038 *Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja* 100.035 kn uključuje ukupne obveze na datum 31.12.2017. a odnose se na neplaćene obveze iz 2017. godine i na obveze za koje je dospjeće plaćanja u 2018. godini.

U Dubravi, 31.01.2018.

Osoba za kontaktiranje:
Martina Mališ
098/978-46-52

Odgovorna osoba:
Nataša Batković
ravnateljica