

DJEČJI VRTIĆ „IVANČICE“ IVANEC  
Akademika Ladislava Šabana 19  
RKP: 31690 MB: 03125513  
Razina: 21 Razdjel: 000  
Djelatnost: 8510 - Predškolsko obrazovanje

## **BILJEŠKE UZ BILANCU (BIL) za 2020. godinu**

Promjene na sredstvima i izvorima evidentirane su s osnove obračunate nabavke opreme, isknjiženja komisijski uništene rashodovane imovine, utvrđenih viškova te s osnove obračunate ispravke vrijednosti za 2020. godinu. Vrijednost postrojenja i opreme se ispravlja po prosječnim godišnjim stopama linearnom metodom prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu po propisanim stopama vrijednosti dugotrajne imovine.

### AOP-010 Poslovni objekti

- izvršeno je ulaganje u rekonstrukciju dvorane u jednu skupine u centralnom vrtiću u Ivancu u iznosu 7.844,10 kn.

### AOP -013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2020. godinu u iznosu 77.123,52 kn

### AOP-015 Uredska oprema i namještaj

- nabavljen je laptop u vrijednosti 3.579,00 kn, te uredske stolice u iznosu 1.600,00 kn, a otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 6.200,23 kn.

### AOP-016 Komunikacijska oprema

- nabavljeni su radio uređaji za skupine u centralnom vrtiću u Ivancu u iznosu 2.277,14 kn, telefon u iznosu 119,00 kn, a otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 687,69 kn.

### AOP -017 Oprema za održavanje i zaštitu

-nabavljen je novi usisavač u iznosu 708,00 kn, a otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 3.043,63 kn.

### AOP-021 Uređaji, strojevi i oprema ostale namjene

- nabavljena je perilica u iznosu 5.599,00 kn, oprema za opremanje soba u iznosu 80.643,75 kn, a otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 3.296,83 kn.

### AOP-023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2020. godinu u iznosu 53.557,34 kn  
-otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 13.228,36 kn,  
te je otpisana vrijednost u iznosu 1.973,75 kn

### AOP-031 Knjige

- nabavljena je stručna literatura u iznosu 834,40 kn;

AOP-035 Ispravak vrijednosti knjiga, umjetn. djela i ostalih izložbenih vrijednosti

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2020. godinu u iznosu 553,53 kn

AOP-045 Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2020. godinu u iznosu 312,50 kn

AOP-049 i 050 Sitni inventar u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara

- nabavljen je sitni inventar u iznosu 31.015,64 kn;  
- otpisan je rashodovani dotrajali sitni inventar u iznosu 7.283,17 kn;  
- utvrđen je višak inventara po inventuri u iznosu 250,00 kn.

AOP-067 Novac na računu ko tuzemnih banaka

- stanje gotovog novca na žiro računu je 463.819,93 kn

AOP-071 Novac u blagajni

- stanje novca u blagajni iznosi 34,20 kn.

AOP-078 Potraživanja od zaposlenih

-stanje potraživanja više isplaćenog bolovanja iznosi 873,60 kn.

AOP-081 Ostala potraživanja

- utvrđeno je da nisu refundirana sredstva za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu 16.767,67 kn.

AOP-150 Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan

- Općina Maruševac za djecu u Ivancu	1.600,00 kn
- Grad Novi Marof za djecu u Radovanu	2.113,00 kn
- Općina Vidovec za djecu u Radovanu	2.600,00 kn

---

Sveukupno:	6.313,00 kn
------------	-------------

AOP-153 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade

- za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Ivanec	137.807,44 kn
- za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Radovan	21.941,50 kn

---

Sveukupno:	159.748,94 kn
------------	---------------

AOP-154 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

- potraživanja od roditelja za igraonicu u iznosu 6.480,87 kn.

AOP-157 Ispravak vrijednosti potraživanja

- odnosi se na utužena i nenaplaćena potraživanja u iznosu 1.184,50 kn.

AOP-171 Obveze za zaposlene

- obveze za plaću 12/2020.g. koja će biti isplaćena u siječnju 2021. godine.

AOP-172 Obveze za materijalne rashode

- obveze za 12/2020. g. koje će biti plaćene u siječnju 2021. godine.

AOP-176 Obveze za ostale financijske rashode

- obveze za 12/2020.g. koje će biti plaćene u siječnju 2021.godine.

AOP-181 Obveze za nabavu nefinancijske imovine

- obveze za 12/2020.g. koje će biti plaćene u siječnju 2021.godine.

AOP-232 Vlastiti izvori

- obračunat je ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine i opreme u iznosu 131.546,89 kn
- evidentiran je višak sitnog inventara u iznosu 250,00 kn
- otpisana je vrijednost imovine za rashod u iznosu 1.973,75 kn
- nabavljena je oprema u iznosu 103.204,39 kn

AOP-239 Višak prihoda poslovanja

- sadrži preneseni višak prihoda iz 2019. godine i višak prihoda poslovanja za 2020. godinu.

AOP-238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine

- sadrži manjak prihoda nefinancijske imovine za 2019.g i preneseni manjak iz 2020. godine.

AOP-246 Obračunati prihodi poslovanja

- obračunati prihodi od sufinanciranja cijene usluga:

- Općina Maruševac	1.600,00 kn
- Grad Novi Marof	2.113,00 kn
- Općina Vidovec	2.600,00 kn
- Vrtić Ivanec i Radovan	159.748,94 kn
- od pruženih usluga (igraonice)	6.480,87 kn

---

Ukupno: 171.358,31 kn

Ivanec, 29.1.2021. godine

Za računovodstvo:  
Nikolina Prašnički

Ravnatelj:  
Milena Golubić