

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 2016. godinu

Promjene na sredstvima i izvorima evidentirane su s osnove obračunate nabavke opreme, isknjiženja komisijski uništene rashodovane imovine, utvrđenih viškova, ispravke vrijednosti potraživanja zbog poteškoća u naplati, otpisa potraživanja te s osnove obračunate ispravke vrijednosti za 2016. 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

- U 2015. godini izvršeno je investicijsko ulaganje u zgradu vrtića u ukupnom iznosu od 106.945,71 kuna.

AOP – 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2015. godinu u iznosu 55.748,58 kuna.

AOP – 015 Uredska oprema i namještaj

- nabavljena je oprema u iznosu 6.749,50 kn;
- otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 1.218,78 kn.

AOP – 017 Oprema za održavanje i zaštitu

- nabavljena je oprema u iznosu 12.431,76 kuna

AOP – 020 Sportska i glazbena oprema

- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 11.211,08 kn.

AOP – 021 Uređaji, strojevi i oprema ostale namjene

- nabavljena je oprema u iznosu 62.933,64 kn
- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 1.881,03 kn.

AOP – 023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2015. godinu u iznosu 34.479,48kn
- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 16.994,64 kn

AOP – 031 Knjige

- nabavljena je stručna literatura u iznosu 993,01 kn

- utvrđen je višak knjiga po inventuri u iznosu 405,00 kn

AOP – 035 Ispravak vrijednosti knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2015. godinu u iznosu 398,25 kn

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

- nabavljen je sitni inventar u iznosu 12.913,64 kn
- otpisan je rashodovani dotrajali sitni inventar u iznosu 17.793,67 kn
- utvrđen je višak inventara po inventuri u iznosu 85,00 kn.

AOP – 071 Novac u blagajni

- u blagajni je 881,70 kn

AOP – 078 Potraživanja od zaposlenih

- potraživanje za Vesnu Henezi za više isplaćeno bolovanje u iznosu 2.632,80 kn

AOP – 080 Ostala potraživanja

- utvrđeno je da nisu refundirana sredstva za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu 44.615,59 kn.

AOP – 149 Potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan

- Općina Maruševac za djecu u Ivancu 535,00 kn
- Grad Novi Marof za djecu u Radovanu 3.636,00 kn
- Općina Vidovec za djecu u Radovanu 6.100,00 kn
- Općina Bednja za djecu u Ivancu 600,00 kn
- Općina Klenovnik za djecu u Ivancu 311,00 kn

Sveukupno: 11.182,00 kn

AOP – 152 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade

- za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Ivanec 146.117,98kn
- za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Radovan 23.757,00kn
- za ostala potraživanja 50,00kn

Sveukupno: 169.924,98kn

AOP – 153 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

- potraživanja od roditelja za igraonicu u iznosu 25.514,61kn.

AOP – 156 Ispravak vrijednosti potraživanja

- odnosi se na utužena nenaplaćena potraživanja u iznosu 2.794,50kn.

- AOP – 165 Rashodi za zaposlene
- obveze za plaću 12/2015.g. koja će biti isplaćena u siječnju 2016. godine.
- AOP – 166 Obveze za materijalne rashode
- obveze za 12/2015. g. koje će biti plaćene u siječnju 2016. godine.
- AOP – 170 Obveze za ostale financijske rashode
- obveze za 12/2015.g. koje će biti plaćene u siječnju 2016.godine
- AOP – 176 Obveze za financijske rashode
- obveze za 2015.g. koje će biti plaćene u siječnju 2016.g.
- AOP – 157 Obveze za nabavu nefinancijske imovine – obveze za račune iz 2015.g.
- AOP – 227 Vlastiti izvori
- obračunat je ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine i opreme u iznosu 90.626,31 kn
- nabavljena je oprema u iznosu 83.107,91 kn
- izvršeno je dodatno ulaganje na objektu 106.945,71 kn.
- utvrđen je višak po inventuri u iznosu 405,00kn
- AOP – 234 Višak prihoda poslovanja -
- sadrži preneseni višak prihoda iz 2014. godine i višak prihoda poslovanja za 2015. godinu.
- AOP – 239 Manjak prihoda od nefinancijske imovine
- sadrži manjak prihoda nefinancijske imovine za 2015.g i preneseni manjak iz prethodne godine.
- AOP – 241 Obračunati prihodi poslovanja
- obračunati prihodi od sufinanciranja cijene usluga:
- | | |
|-----------------------------------------------------|---------------|
| - Općina Maruševac | 535,00 kn |
| - Grad Novi Marof | 3.636,00 kn |
| - Općina Vidovec | 6.100,00 kn |
| - Općina Bednja | 600,00 kn |
| - Općina Klenovnik | 311,00 kn |
| - Vrtić Ivanec i Radovan | 167.617,98 kn |
| | <hr/> |
| | 178.849,98 kn |
| - obračunati prihodi od pruženih usluga (igraonice) | 24.977,11 kn |
| | <hr/> |
| Ukupno: | 203.827,09 kn |

Ivanec, 30.1.2017. godine

Za računovodstvo:
Renata Željezić

Ravnatelj:
Suzana Divjak