

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 2018. 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 2018. 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

- otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 2.048,78 kn
- izvršeno je ulaganje u sanaciju sanitarnog čvora u centralnom vrtiću u Ivancu u iznosu 44.707,50kn

AOP-013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2018. godinu u iznosu 76.594,36 kn

AOP-015 Uredska oprema i namještaj

- otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 902,80kn.

AOP-020 Sportska i glazbena oprema

- nabavljena je oprema u iznosu 19.025,00kn.

AOP-021 Uređaji, strojevi i oprema ostale namjene

- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 18.963,36 kn.
- nabavljena je oprema u iznosu 21.199,90 kn;

AOP-023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2018. godinu u iznosu 17.378,99 kn;

AOP-031 Knjige

- nabavljena je stručna literatura u iznosu 255,00 kn;

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

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2018. godinu u iznosu 828,52 kn,

AOP-045 Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2018. 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 24.078,92 kn;
- otpisan je rashodovani dotrajali sitni inventar u iznosu 11.721,27 kn;
- utvrđen je višak inventara po inventuri u iznosu 791,00 kn.

AOP-071 Novac u blagajni

- u blagajni je 82,44 kn.

AOP-080 Ostala potraživanja

- utvrđeno je da nisu refundirana sredstva za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu 42.283,71 kn.

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

- | | |
|---------------------------------------|-------------|
| - Općina Maruševac za djecu u Ivancu | 1.270,00 kn |
| - Grad Novi Marof za djecu u Radovanu | 2.148,60 kn |
| - Općina Vidovec za djecu u Radovanu | 2.600,00 kn |

Sveukupno: 6.018,60 kn

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

- | | |
|--|---------------|
| - za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Ivanec | 130.432,15 kn |
| - za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Radovan | 32.859,40 kn |
| - za ostale prihode | 300,00 kn |

Sveukupno: 163.291,55 kn

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

- potraživanja od roditelja za igraonicu u iznosu 22.661,75 kn.

AOP-156 Ispravak vrijednosti potraživanja

- odnosi se na utužena i nenaplaćena potraživanja u iznosu 2.919,38 kn.

AOP-165 Rashodi za zaposlene

- obveze za plaću 12/2018.g. koja će biti isplaćena u siječnju 2019. godine.

AOP-166 Obveze za materijalne rashode

- obveze za 12/2018. g. koje će biti plaćene u siječnju 2019. godine.

AOP-170 Obveze za ostale financijske rashode

- obveze za 12/2018.g. koje će biti plaćene u siječnju 2019. Godine

AOP-226 Vlastiti izvori

- obračunat je ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine i opreme u iznosu 133.633,00 kn
- evidentiran je višak sitnog inventara u iznosu 791,00 kn
- nabavljena je oprema i izvršeno ulaganje u objekt u iznosu 85.187,40 kn

AOP-233 Višak prihoda poslovanja

- sadrži preneseni višak prihoda iz 2017. godine i višak prihoda poslovanja za 2018. godinu.

AOP-238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine

- sadrži manjak prihoda nefinancijske imovine za 2018.g i preneseni manjak iz prethodne godine.

AOP-240 Obračunati prihodi poslovanja

- obračunati prihodi od sufinanciranja cijene usluga:

- Općina Maruševac	1.270,00 kn
- Grad Novi Marof	2.148,60 kn
- Općina Vidovec	2.600,00 kn
- Vrtić Ivanec i Radovan	162.280,30 kn
- od pruženih usluga(igraonice)	20.753,62 kn

Ukupno: 189.052,52 kn

Ivanec, 30.1.2019. godine

Za računovodstvo:
Renata Željezić

Ravnatelj:
Milena Golubić