

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 2021. 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 2021. 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 -013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2021. godinu u iznosu 77.197,06 kn.

AOP-015 Uredska oprema i namještaj

- nabavljen je printer u vrijednosti 1.099,00 kn, a otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 1.441,70 kn.

AOP -017 Oprema za održavanje i zaštitu

- nabavljeni su dva nova usisavača u iznosu 1.603,58 kn, a otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 2.310,88 kn.

AOP -019 Instrumenti, uređaji i strojevi

- nabavljen je motorni trimmer u vrijednosti 2.760,31 kn.

AOP -020 Sportska i glazbena oprema

- otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 11.272,42 kn.

AOP-021 Uređaji, strojevi i oprema ostale namjene

- nabavljena je oprema za opremanje soba u iznosu 46.879,54 kn, a otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 2.599,00 kn.

AOP-031 Knjige

- nabavljena je stručna literatura u iznosu 2560,58 kn;

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

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2021. godinu u iznosu 627,93 kn

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

- nabavljen je sitni inventar u iznosu 13.682,81 kn;  
- otpisan je rashodovani dotrajali sitni inventar u iznosu 6.703,43 kn;  
- utvrđen je višak inventara po inventuri u iznosu 60,00 kn.

AOP-067 Novac na računu ko tuzemnih banaka  
- stanje gotovog novca na žiro računu je 569.307,85 kn

AOP-071 Novac u blagajni  
- stanje novca u blagajni iznosi 192,30 kn.

AOP-081 Ostala potraživanja  
- utvrđeno je da nisu refundirana sredstva za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu 34.607,48 kn.

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

- Općina Maruševac za djecu u Ivancu	2.400,00 kn
- Grad Novi Marof za djecu u Radovanu	1.444,00 kn
- Općina Vidovec za djecu u Radovanu	2.600,00 kn
<hr/>	
Sveukupno:	6.444,00 kn

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

- za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Ivanec	143.761,05 kn
- za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Radovan	28.106,50 kn
<hr/>	
Sveukupno:	171.867,55 kn

AOP-154 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga  
- potraživanja od roditelja za igraonicu u iznosu 20.619,97 kn.

AOP-157 Ispravak vrijednosti potraživanja  
- odnosi se na utužena i nenaplaćena potraživanja u iznosu 895,84 kn.

AOP-171 Obveze za zaposlene  
- obveze za plaću 12/2021.g. koja će biti isplaćena u siječnju 2022. godine.

AOP-172 Obveze za materijalne rashode  
- obveze za 12/2021. g. koje će biti plaćene u siječnju 2022. godine.

AOP-176 Obveze za ostale financijske rashode  
- obveze za 12/2021.g. koje će biti plaćene u siječnju 2022.godine.

AOP-181 Obveze za nabavu nefinancijske imovine  
- obveze za 12/2021.g. koje će biti plaćene u siječnju 2022.godine.

AOP-241 Višak prihoda poslovanja  
- sadrži preneseni višak prihoda iz 2020. godine i višak prihoda poslovanja za 2021. godinu.

AOP-246 Manjak prihoda od nefinancijske imovine  
- iznosi 68.315,51 kuna

AOP-249 Obračunati prihodi poslovanja

- obračunati prihodi od sufinanciranja cijene usluga:

- Općina Maruševac	2.400,00 kn
- Grad Novi Marof	1.444,00 kn
- Općina Vidovec	2.600,00 kn
- Vrtić Ivanec i Radovan	171.867,55 kn
- od pruženih usluga (igraonice)	20.619,97 kn

---

Ukupno: 198.931,52 kn

Ivanec, 28.siječnja,2022. godine

Za računovodstvo:  
Nikolina Prašnički

Ravnatelj:  
Milena Golubić