

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 2017. 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 2017. 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

- izvršen je prijenos vlasništva ulaganja Grada Ivanca u zgradu dječjeg vrtića „Ivančice“ Ivanec u iznosu 1.564.951,24kn

AOP-013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2017. godinu u iznosu 56.892,76 kn.

AOP-015 Uredska oprema i namještaj

- nabavljena je oprema u iznosu 1.457,10 kn;
- otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 5.854,32 kn.

AOP-016 Komunikacijska oprema

- otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 1.100,00 kn.

AOP-017 Oprema za održavanje i zaštitu

- otpisana je komisijski uništena i rashodovana oprema u iznosu 1.484,74 kn.

AOP-019 Instrumenti, uređaji i strojevi

- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 16.762,33 kn.

AOP-020 Sportska i glazbena oprema

- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 3.661,08 kn.

AOP-021 Uređaji, strojevi i oprema ostale namjene

- nabavljena je oprema u iznosu 33.149,60 kn;
- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 2.393,24 kn.

AOP-023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2017. godinu u iznosu 52.315,03 kn;
- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 31.255,71 kn.

AOP-031 Knjige

- nabavljena je stručna literatura u iznosu 299,00 kn;
- isknjižena je komisijski uništena rashodovana oprema u iznosu 116,00 kn.

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

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2017. godinu u iznosu 798,42 kn;
- isknjižena je komisijski uništena rashodovana imovina u iznosu 116,00 kn.

AOP-045 Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine

- obračunata je ispravka vrijednosti za 2017. 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 21.660,34 kn;
- otpisan je rashodovani dotrajali sitni inventar u iznosu 13.591,77 kn;
- utvrđen je višak inventara po inventuri u iznosu 495,00 kn.

AOP-071 Novac u blagajni

- u blagajni je 0,51 kn.

AOP-080 Ostala potraživanja

- utvrđeno je da nisu refundirana sredstva za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu 51.565,37 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 | 1.212,00 kn |
| - Općina Vidovec za djecu u Radovanu | 5.200,00 kn |
| - Općina Lepoglava za djecu u Ivancu | 1.000,00 kn |

Sveukupno: 7.947,00 kn

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

- | | |
|--|---------------|
| - za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Ivanec | 138.753,11 kn |
| - za opskrbninu od roditelja za djecu u vrtiću Radovan | 28.813,94 kn |
| - za ostale prihode | 300,00 kn |

Sveukupno: 167.867,05 kn

AOP-153 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga
- potraživanja od roditelja za igraonicu u iznosu 23.649,10 kn.

AOP-156 Ispravak vrijednosti potraživanja
- odnosi se na utužena nenaplaćena potraživanja u iznosu 1.291,00kn.

AOP-165 Rashodi za zaposlene
- obveze za plaću 12/2017.g. koja će biti isplaćena u siječnju 2018. godine.

AOP-166 Obveze za materijalne rashode
- obveze za 12/2017. g. koje će biti plaćene u siječnju 2018. godine.

AOP-170 Obveze za ostale financijske rashode
- obveze za 12/2017.g. koje će biti plaćene u siječnju 2018. godine

AOP-175 Obveze za nabavu nefinancijske imovine
- obveze za 12/2017.g. koje će biti plaćene u siječnju 2018.g.

AOP-226 Vlastiti izvori
- obračunat je ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine i opreme u iznosu 110.318,71 kn
- evidentiran je višak sitnog inventara u iznosu 495,00 kn
- nabavljena je oprema u iznosu 34.905,70 kn
- izvršen je prijenos vlasništva ulaganja na dječji vrtić u iznosu 1.564.951,24kn.

AOP-233 Višak prihoda poslovanja
- sadrži preneseni višak prihoda iz 2016. godine i višak prihoda poslovanja za 2017. godinu.

AOP-238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine
- sadrži manjak prihoda nefinancijske imovine za 2017.g i preneseni manjak iz prethodne godine.

AOP-240 Obračunati prihodi poslovanja
- obračunati prihodi od sufinanciranja cijene usluga:

- Općina Maruševac	535,00 kn
- Grad Novi Marof	1.212,00 kn
- Općina Vidovec	5.200,00 kn
- Općina Lepoglava	1.000,00 kn
- ostali prihodi	300,00 kn
- Vrtić Ivanec i Radovan	167.026,05 kn
- od pruženih usluga(igraonice)	22.899,10 kn

Ukupno: 198.172,15 kn

Ivanec, 30.1.2018. godine

Za računovodstvo:
Renata Željezić

Ravnatelj:
Suzana Divjak