DJEČJI VRTIĆ BALTAZAR

ŠKOLSKA 14

GRAČAC

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2018.GODINU

PRIHODI:

Ukupni prihodi iznose 1.204.978,00 kn

RASHODI:

Ukupni rashodi iznose 1.181.798,00 kn

VIŠAK PRIHODA:

Višak prihoda iznosi 23.1801,00 kn

NOVČANA SREDSTVA:

Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 482,00 kn

IMOVINA:

Stanje nefinancijske imovine nakon obračunate amortizacije 89.409,00 kn

Ostala potraživanja-nerazjašnjena 36.403,00 kn

Potraživanja za poreze 7.376,00 kn

Potraživanja za izvršene usluge 4.880,00 kn

Potraživanja za prihode iz proračuna 2.657,00 kn

OBVEZE:

Obveze za zaposlene 79.706,00

Obveze za materijalne rashode 9.784,00

Obveze za naknadu banci 551,00

Obveze za naknade građanima i kućanstvima 1.472,00

Ostale tekuće obveze 23.180,00

Obveze za nabavu nefinancijske imovine 210,00

VLASTITI IZVORI:

Vlastiti izvor iznose 70.330,00

Manjak prihoda poslovanja 44.025,00

Obračunati prihodi poslovanja 20.737,00

**BILJEŠKE UZ PR-RAS**

AOP 001 – razred 6 - Prihodi su 1 204 978 na razini ostvarenja prethodne godine.

AOP 123 – račun skupine 63 – Vlastiti prihodi – manje ostvareni prihodi u odnosu na prošlu godinu, zbog manjeg broja djece.

AOP 132 –račun skupine 67 - U odnosu na prošlu godinu veći prihod iz nadležnog proračuna u iznosu 41160 kuna.

AOP 148 – razred 3 - UKUPNI RASHODI ZA 2018. godinu iznose 1 151 145 kuna što je smanjenje od 28775 kuna

AOP 168 – RAČUN 32 –smanjenje hrane za kuhinju u odnosu na 2017. Iznos 64884, ove godine potrošeno 54696 – manji broj djece

AOP 169 – RAČUN 32 – povećanje energije zbog hladnije zime trošak 2017. – 59667, a 2108.- 65708.

AOP 34 – račun 34 – povećanje bankarskih usluga u odnosu na 2017. 2252 kuna, a u 2018. – 4754 kuna, zbog puštanja virmana preko banke, a ne preko aplikacije.

AOP – 362 – RAČUN 42 – rashodi za nefinancijsku imovinu – povećanje kupovina računala.

AOP 629- AOP 637 – višak prihoda 23180, manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju 44025.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC – BILANCA**

AOP 002 – vrijednost nefinancijske imovine u odnosu na prošlu godinu kad je iznosila 159836, ove godine je 89409 s indexom ostvarenja 55,9.

AOP 152 – račun skupine 165 – potraživanja od roditelja, što odgovara skupini 965, potraživanja koja se prenose u novu godinu.

AOP 163 RAZRED 2 – OBVEZE – smanjenje s 225887 na 161945 u ovoj godini – došlo je do otpisa nepostojećih obveza iz proteklih razdoblje.

AOP 223 - U 2017. ostvareno 113397, ove godine 47042.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS FUNKCIJSKI**

AOP 110 – Ukupni ostvareni rashodi za 2018. Godinu odnose se na Funkcijsku oznaku 09 Obrazovanje, funkcijska klasifikacija – predškolski odgoj.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

U 2018. Godini nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveze.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC – OBVEZE**

AOP – 001 – stanje obveza na 1.1.2018. iznosile su 112 520 i iste su podmirene tijekom godine.

AOP – 036 – stanje obveza na kraju godine iznose 114693 od toga 103096 nedospjelih.

U Gračacu, 31.01.2019. RAVNATELJ:

 Katarina Jurić