

Predmet: Bilješke uz godišnji financijski izvještaj za 2017.

1. PRIHODI I RASHODI, PRIMICI I IZDACI, RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu 443.230 kn (AOP 001) što je nešto manje od prošlogodišnjih. Većina prihoda realizira se od osnivača za podmirenje rashoda poslovanja (348.312 kn). Ostalo se realizira sufinanciranjem roditelja.

Rashodi poslovanja su također ostvareni nešto manje od prošlogodišnjih (AOP 148) u ukupnom iznosu 441.530 kn. Materijalni rashodi (AOP 160) ostvareni su također u nešto manjem iznosu. Ostvaren je višak prihoda poslovanja (AOP 282) od 1.700 kn

Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine (AOP 289 i AOP 341) nisu ostvareni u 2017. godini, kao ni primici odnosno izdaci.

Ukupno je u 2017. godini ostvaren višak prihoda (AOP 631) od 1.700 kn, a uz ukupno preneseni manjak prihoda od 1.492 kn (AOP 634) višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 208 kn (AOP 635). Obračunatih nenaplaćenih prihoda (AOP 409) ostvareno je 19.202 kuna. Radi se o potraživanjima od roditelja za participaciju boravka djece u ustanovi.

Svi rashodi Dječjeg vrtića „Slatki potok“ prema funkcijskoj klasifikaciji su razvrstani u rashode obrazovanja, odnosno u predškolsko obrazovanje što je i temeljna djelatnost ustanove.

2. BILANCA, P-VRIO

U obrascu BIL smanjenje vrijednosti nefinancijske imovine (AOP 002) odnosi se na provedeni ispravak vrijednosti i otpis dijela osnovnih sredstava koja se više ne koriste. U 2017. godini nije bilo nabave nefinancijske imovine.

Financijska imovina je nešto veće vrijednosti nego prethodne godine, zbog većeg iznosa potraživanja za naknadu plaće za dugotrajno bolovanje i većeg iznosa potraživanja sufinanciranja cijene usluge od roditelja.

3. OBVEZE

Stanje obveza na kraju godine iznosi 40.905 kn (AOP 036) i najveći dio se odnosi na nedospjele obveze (AOP 092) odnosno na obveze za plaću za prosinac 2017. godine i nešto malo materijalnih rashoda (zakup, prehrana, telefon, platni promet). Dospjele obveze (AOP 037) odnose se na obveze rashoda za prehranu djece za 11/2017 godine prema Osnovnoj školi M.Lovraka V.Grđevac.

4. ZAJMOVI

Dječji vrtić "Slatki potok" Veliki Grđevac nema ni danih ni primljenih zajmova tijekom 2017. godine.

Tablica primljenih zajmova i otplate glavnice

Naziv	Stanje 01.01.	Primljeni zajmovi u tek.godini	Otplate glavnice	Stanje zajma 31.12.2017	Reval./tečajne razlike u 2017.
Tuzemni dugoročni	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Tuzemni kratkoročni	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
UKUPNO					-

Tablica danih zajmova i primljenih otplata

Naziv	Stanje 01.01.	Dani zajmovi u tek.godini	Primljene otplate glavnice	Stanje zajma 31.12.2017.	Reval./tečajne razlike u 2017.
Tuzemni dugoročni	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
UKUPNO	-	-	-	-	-

Tablica dospjelih kamata na zajmove

Opis	Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12. (2+3-4)
1	2	3	4	5
A. Kamate po primljenim zajmovima	-	-	-	-
A1. po tuzemnim zajmovima	-	-	-	-
A2. po inozemnim zajmovima	-	-	-	-
UKUPNO POD A	-	-	-	-
B. Kamate po danim zajmovima	-	-	-	-
B1. po tuzemnim zajmovima	-	-	-	-
B2. po inozemnim zajmovima	-	-	-	-
UKUPNO POD B	-	-	-	-

Klasa: 400-01/18-01/1

Ur.broj: 2127/02-08-01-18-1

Veliki Grđevac, 31.01.2018.

Ravnateljica:

Ivanka Pušić