

DJEČJI VRTIĆ POTOČIĆ PISAROVINA

Velika Jamnička 1

10451 PISAROVINA

Razina: 21

Šifra djelatnosti: 8510

Šifra grada/općine: 331

Broj RKP-a: 46323

Matični broj: 2594951

OIB: 04568219547

**BILJEŠKE UZ BILANCU
ZA RAZDOBLJE 01.01.2019.-31.12.2019.****Bilješka broj 1.****AOP 001 IMOVINA**

Vrijednost imovine u vlasništvu dječjeg vrtića iznosi 315.543,00 kn, a sastoji se od nefinancijske imovine u vrijednosti 182.856,00 kn i financijske imovine od 132.687,00 kn.

Bilješka broj 2.**AOP 002 Nefinancijska imovina**

Vrijednost nefinancijske imovine se povećala u odnosu na početno stanje 11,8% zbog nabave nove imovine. Ukupna vrijednost imovine vrtića je relativno mala jer se većina nefinancijske imovine kojom se koristi dječji vrtić nalazi u vlasništvu Općine Pisarovina, a i sam objekt vrtića je u vlasništvu Općine.

Bilješka broj 3.**AOP 063 Financijska imovina**

Financijsku imovinu u iznosu od 132.687,00 kn čine samo potraživanja jer su žiro-račun i blagajna zatvoreni s 31.12.2015. sukladno Odluci Upravnog vijeća koje je prihvatilo Odluku Općine Pisarovina o sustavu glavne knjige riznice te načinu vođenja jedinstvenog računa riznice Općine Pisarovina. Došlo je do smanjenja financijske imovine za 34,8% u odnosu na prethodnu godinu, a najvećim dijelom iz razloga što su se smanjila potraživanja za vlastite i namjenske prihode iz proračuna jer su u 2019. godini u većem iznosu utrošena zbog povećanih rashoda poslovanja.

Bilješka broj 4.**AOP 080 Ostala potraživanja**

Ostala potraživanja se odnose na bolovanje na teret HZZO-a koji se refundira.

Bilješka broj 5.**AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja**

Potraživanja za prihode poslovanja čine dugovanja roditelja za boravak djece u dječjem vrtiću i potraživanja za prihode iz proračuna.

Potraživanja za prihode iz proračuna iznose 91.230,00 kuna i smanjila su se u odnosu na 2018. godinu jer su 2019. godini u većem iznosu utrošena zbog povećanih rashoda poslovanja.

Bilješka broj 6.**AOP 162 OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

Obveze i vlastiti izvori iznose 315.543,00 kn, od čega su obveze 204.456,00 kn, a vlastiti izvori 111.087,00 kn.

Bilješka broj 7.**AOP 163 Obveze**

Obveze iznose 204.456,00 kn, a odnose se na slijedeće:

AOP 165 Obveze za zaposlene (plaća za 12/19.)	171.925,00 kn
AOP 166 Obveze za materijalne rashode (ured.materijal, namirnice za pripremu hrane, energija, usluge pošte i telefona, tekuće i invest. održavanje, komunalne i ostale usluge)	29.782,00 kn
AOP 174 Ostale tekuće obveze (obveze za povrat u proračun nakon što primimo sredstva od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje)	2.736,00 kn

Bilješka broj 8.**AOP 223 Vlastiti izvori**

Vlastiti izvori se sastoje od vlastitih izvora iz proračuna, manjka prihoda i obračunatih prihoda poslovanja.

Bilješka broj 9.**AOP 236 Manjak prihoda poslovanja**

Manjak prihoda poslovanja iznosi 109.909,00 kn.

Navedeni manjak pokriti će se iz prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja. (Vrtić ostvaruje prihod od Općine Pisarovina za financiranje rashoda za plaću 12/19. u 01/20. godine i knjiži navedeni prihod temeljem novčanog načela u prihode 2020. godine)

Pisarovina, 29.01.2019.

Osoba za kontaktiranje: JOSIPA FABIJANIĆ, tel. 01/6291-197

Zakonski predstavnik:

VESNICA MAĐER