

DJEČJI VRTIĆ ČETIRI RIJEKE  
TURAN 20  
47000 KARLOVAC  
TEL.04/641-974  
MB: 02808013  
OIB: 86302366180  
KLASA: 401-01/17-01/6  
URBROJ: 2133-82-17-01

RAZINA 21  
RKP 46884  
Županija 4  
Grad 179  
Šifra djelatnosti 8510

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,  
PRIMICIMA I IZDACIMA  
01.01.2016.-31.12.2016.GOD.**

AOP 401 Prihodi poslovanja za 2016.god. iznose 10.169.304 kn što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 5,12 %.

Sastoje se od:

AOP 102 Prihoda po posebnim propisima – uplate roditelja za boravak djece u vrtiću. Ovi prihodi su povećani za 5,7% iz razloga što je upisano više djece i uvedeni su posebni programi.

AOP 121 Prihoda od prodaje proizvoda i pruženih usluga. Ovi prihodi su povećani za 33,52% a odnose se na iznajmljivanje prostora.

AOP 124 Prihoda od donacija. Ovi prihodi su smanjeni za 83,68 %.

AOP 128 Prihoda iz nadležnog proračuna. Ovi prihodi su povećani za 7,41% iz razloga što je financirana nefinancijska imovina.

AOP 047 Prihoda iz proračuna koji nije nadležan i tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika. Ovi prihodi su smanjeni za 54,34% iz razloga što nisu financirane plaće za asistente za djecu s teškoćama.

AOP 402 Rashodi poslovanja za 2016.god. iznose 10.014.359 kn i povećani su u odnosu na prošlu godinu za 2,17%.

Sastoje se od:

AOP 148 Rashoda za zaposlene koji su povećani za 6,11% iz razloga što su povećani ostali rashodi (regres, božićnica, otpremnine, jubilarne, dar djeci, potpore za bolest) za 219,92%.

AOP 160 Materijalnih rashoda koji su smanjeni za 12,57% . Razlog smanjenja su uštede na uslugama. U 2016.god. imamo vlastitu kuhinju i sami pripremamo obroke.

AOP 334 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su povećani za 25,03% iz razloga što su bila dodatna ulaganja na građevinskom objektu.

Iz gore navedenog proizlazi da višak prihoda poslovanja iznosi 154.945 kn i preneseni višak iz prethodne godine iznosi 86.509 kn.

## **BILJEŠKE UZ BILANCU ZA 2016.GOD.**

AOP 001 Imovina vrtića iznosi 29.771.270 kn

Sastoji se od:

AOP 002 Nefinancijske imovine koja ima smanjenje za 2,46% zbog amortizacije

AOP 063 Financijske imovine koja je povećana za 25,08%

Financijska imovina se sastoji od:

AOP 073 Potraživanja za više plaćen porez, potraživanja za naknade koje se refundiraju

AOP 152 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe po posebnim propisima-potraživanja od roditelja za smještaj djece u vrtiću. Ova potraživanja su povećana za 13,15%. Veći dio odnosi se na 12.mjesec.

AOP 153 Potraživanja za najam prostora odnose se na račun iz 12.mjeseca.

AOP 154 Potraživanja za prihode iz proračuna su povećana za 291,02%

AOP 161 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja odnose na plaću za 12.mjesec podmireni su u siječnju 2017.god.

### **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI 01.01.-31.12.2016.GOD.**

Prema funkcijskoj klasifikaciji razvrstavaju se rashodi poslovanja razreda 3 i rashodi za nabavu nefinancijske imovine razreda 4. Uzimajući u obzir naš zakonodavni okvir rashodi dječjeg vrtića primarno se povezuju uz funkciju 0911 Predškolsko obrazovanje AOP 112. AOP 121 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju odnosi se na prehranu djece.

### **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA 01.01.-31.12.2016.GOD.**

AOP 021 Iskazano je povećanje u obujmu imovine za donirano računalo

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA  
01.01.-31.12.2016.GOD.**


AOP 038 Obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 775.773 kn.

Obveze se sastoje od:

1. Obveza za zaposlene	639.010 kn
2. Obveza za materijalne rashode	112.555 kn
3. Obveza za nabavu nefinancijske imovine	22.579 kn
4. Ostalih tekućih obveza	1.629 kn

Sve obveze su podmirene u siječnju 2017.god.

Karlovac, 31.01.2017.

Osoba za kontaktiranje:  
Ankica Mikulin 



Zakonski predstavnik:  
Lana Klokočki, prof.

