

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 1. siječanj - 31. prosinac 2018. godine

Broj RKP-a: 35610

Matični broj: 01739972

OIB: 84145507936

Naziv obveznika: DJEČJI VRTIĆ ČOK

Pošta i mjesto: 23212 Tkon

Ulica i kućni broj: Put Mrviska 3

Razina: 21

Šifra djelatnosti: 8510

Razdjel: 000

Šifra grada/opć.: 575

Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL

1. AOP 002 - Nefinancijska imovina umanjena je za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

2. AOP 064 – Novac u banci i blagajni u iznosu od 25.906 kn odgovara stanju poslovnog žiro računa kod OTP banka Hrvatska d.d. na dan 31.12.2017. godine.

3. AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 5.036 kn odnose se na obračunata, a ne naplaćena potraživanja od roditelja za sufinanciranjem cijene usluge dječjeg vrtića.

4. AOP 163 – Ukupne obveze, koje obuhvaćaju obveze za rashode poslovanja smanjene su za 7,5 % u odnosu na isti datum prethodne godine.

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
Obrazac PR-RAS

5. AOP 105 – Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 51.249 kn obuhvaćaju prihod od sufinanciranja cijene usluge dječjeg vrtića od strane roditelja. Smanjena je cijena sufinanciranja od strane roditelja na 200 kn, umjesto dosadašnjih 300 kn.

6. AOP 123 – Ostvarene su donacije od pravnih i fizičkih osoba za radionicu Suhozid, te sportsku manifestaciju Škrapić u iznosu od 14.427 kn.

7. AOP 130 – Prihodi iz nadležnog proračuna Općine Tkon za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 282.756 kn. Zapošljavanjem čistačice na pola radnog vremena, te zbog smanjenja sufinanciranja cijene vrtića na 200 kn povećani su prihodi poslovanja iz nadležnog proračuna.

8. AOP 149 – Rashodi za zaposlene iznose 256.897 kn i obuhvaćaju neto plaće i propisana javna davanja za 3 djelatnice u punom radnom vremenu, 1 djelatnica na pola radnog vremena i 1 djelatnicu koja je na bolovanju,

9. AOP 160 – Materijalni rashodi iznose 94.291 kn i obuhvaćaju rashode za potrošni materijal za rad sa djecom, uredski materijal, namirnice i sl. Među ostalim uključuje i trošak angažiranja logopeda.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Obrazac RAS-funkcijski

10. AOP 110 – Rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju AOP 404 iz obrasca PR-RAS. Računovodstvenom greškom u prethodnom obrascu, rashodi su svrstani na brojčanu oznaku 0133 – Ostale opće usluge, AOP 012, te je ispravljena pogreška u ovom financijskom izvještaju.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Obrazac Obveze

11. AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 36.576 i odnosi se na dospjele obveze za materijalne rashode poslovanja u iznosu od 8.263 kn, koje nisu podmirene radi ne ravnomjernog pritjecanja priljeva. Iznos od 28.313 otpada na nedospjele obveze za obračunate plaće, koje su obračunate u prosincu, a isplaćene u siječnju, te na zaprimljene račune za materijalne troškove, kojima je datum dospijeca u siječnju.

Osoba za kontaktiranje:

Zlatko Lukačić

M: 091 906 3386

Ravnateljica DV Ćok

Ana Kuštera