

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**za razdoblje 1. siječanj - 31. prosinac 2017. 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 20.865 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 3.630 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, povećane su za 117,3 % u odnosu na isti datum prethodne godine. Tako veliko povećanje uzrokovano je zapošljavanjem dodatne djelatnice dječjeg vrtića.

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

**5.** AOP 105 – Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 65.907 kn obuhvaćaju prihod od sufinanciranja cijene usluge dječjeg vrtića od strane roditelja.

**6.** AOP 123 – Ostvarene su donacije od pravnih i fizičkih osoba za radionicu Suhozid, te sportsku manifestaciju Škrapić u iznosu od 14.900 kn.

**7.** AOP 130 – Prihodi iz nadležnog proračuna Općine Tkon za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 165.650 kn.

**8.** AOP 149 – Rashodi za zaposlene iznose 182.742 kn i obuhvaćaju neto plaće i propisana javna davanja za 2 djelatnika, te 1 djelatnicu zaposlenu u studenom 2017.-te.

**9.** AOP 160 – Materijalni rashodi iznose 97.799 kn i obuhvaćaju rashode za potrošni materijal za rad sa djecom, uredski materijal, namirnice i sl. Među ostalim uključena je i naknada za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa jedne djelatnice, te trošak logopeda.

**Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

**Obrazac RAS-funkcijski**

**10.** AOP 001 – Rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju AOP 404 iz obrasca PR-RAS.

## **Bilješke uz Izvještaj o obvezama**

### **Obrazac Obveze**

**11.** AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 39.530 i odnosi se na dospjele obveze za materijalne rashode poslovanja u iznosu od 18.753 kn, koje nisu podmirene radi ne ravnomjernog pritjecanja priljeva. Iznos od 20.777 otpada na nedospjele obveze za obračunate plaće, koje su obračunate u prosincu, a isplaćene u siječnju.

Osoba za kontaktiranje:

Zlatko Lukačić

M: 091 906 3386

Ravnateljica DV Čok

---

Ana Kuštera