

DJEČJI VRTIĆ „BREGUNICA“
NOVO VIRJE

48355 NOVO VIRJE
Drenovica 6

Novo Virje, 30.01.2015.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA
IZVJEŠĆA SA 31.12.2014.g

Bilješke uz financijsko izvješće **Bilanca** sastavljeno je temeljem podataka iz glavne knjige za period od 01.01.2014. – 31.12.2014. godine.

U nastavku dajemo pregled stanja i rokova dospjeća dugoročnih i kratkoročnih zajmova i pregled dospjelih kamata na zajmove.

Tablica 1. Pregled danih zajmova i primljenih otplata

Naziv fizičke osobe	Stanje zajma 01.01.	Priljene otplate glavnice	Dani zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.	Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini	Datum izdavanja zajma	Datum dospjeća zajma
A1. Tuzemni kratkoročni zajmovi							
UKUPNO POD A1.							
A2. Tuzemni dugoročni zajmovi							
UKUPNO POD A2.							
B1. Inozemni kratkoročni zajmovi							
UKUPNO POD B1.							
B2. Inozemni dugoročni zajmovi							
UKUPNO POD B2.							

Tablica 2. Dospjele kamate na zajmove

Opis	Stanje 01.01.2014.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12. 2+3-4
A.Kamate po primljenim zajmovima				
A1. po tuzemnim zajmovima				
A2. po inozemnim zajmovima				
UKUPNO POD 4.				
B. Kamate po danim zajmovima				
B1. po tuzemnim zajmovima				
B2. po inozemnim zajmovima				
UKUPNO POD B.				

Bilješke uz financijsko izvješće **PR – RAS** sastavljeno je temeljem podataka iz glavne knjige za period od 01.01.-31.12.2014. godine.

Dječji vrtić „Bregunica“ poslovanje obavlja putem žiro-računa IBAN broj HR3124020061100668170 kod Erste & Steiermarkische bank d.d., a plaćanja se vrše putem poslovnice FINE Đurđevac ili FINA-ine e-aplikacije.

Ukupni primici: 668.180,00 kn

Ukupni izdaci: 648.669,00 kn

Višak primitaka: 19.511,00 kn

Višak preneseni: 0,00 kn

Ukupni višak: 19.511,00 kn

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2014. iznosi:

- Žiro-račun..... 37.977,91 kn
- Blagajna..... 9,34 kn
- UKUPNO..... 37.987,25 kn

1. AOP 101 – Ostali nespomenuti prihodi – ovi prihodi u iznosu od 166.924,00 kuna se odnose na iznos koji financiraju roditelji za smještaj djece u dječjem vrtiću i uvećani su u odnosu na 2013. godinu za 215,6%, a razlog tome je što je dječji vrtić počeo s radom 01.09.2013. godine.

2. AOP 116 – Prihodi za financiranje rashoda poslovanja su ostvareni u iznosu 500.848,00 kuna iz Proračuna Općine Novo Virje čiji je Dječji vrtić proračunski korisnik, oni su uvećani u odnosu na 2013. godinu za 250,9% a razlog tome je što je vrtić uređivao dječje igralište u sklopu dječjeg vrtića „Bregunica“.
3. AOP 135 – Iznos od 326.722,00 kuna se odnosi na plaće zaposlenica. Dječji vrtić zapošljava 8 djelatnica, tri odgajateljice, jedna odgajateljica na stručnom osposobljavanju, kuharicu i čistačicu, s tim da su dvije radnice na porodiljnom dopustu, što je uvećanje za 317,7% zbog zapošljavanja novih radnica za zamjenu za porodiljni dopust, za komplikacije u trudnoći i za korištenje godišnjeg odmora djelatnica.
4. AOP 140 – Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 4.000,00 kuna se odnose na dar djeci djelatnica u iznosu od 400,00 kuna po djetetu.
5. AOP 142 – U 2013. godini je u krivu kolonu upisan podatak za doprinose za zdravstveno osiguranje, umjesto kolone AOP 142 je trebalo biti upisano u kolonu AOP 143.
6. AOP 148 – Iznos od 27.996,00 kuna se odnosi na troškove prijevoza na posao i s posla u visini cijene autobusne karte. U odnosu na 2013. godinu je uvećanje od 298,5%.
7. AOP 152 – Iznos od 18.126,00 kuna za uredski materijal i ostale materijalne rashode se odnosi na rashode za uredski materijal, materijal za čišćenje i održavanje, materijal za higijenske potrebe te ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja.
8. AOP 153 – Iznos od 34.311,00 kuna je u cijelosti utrošen za namirnice potrebne za spremanje obroka u dječjem vrtiću.
9. AOP 154 – Rashodi za energiju iznose 26.379,00 kuna, a najvećim dijelom se odnose na rashode za plin te električnu energiju.
10. AOP 156 – Sitni inventar- Dječji vrtić je nabavljao dječje nošnje, didaktičnu opremu, te sitni inventar potreban za opremanje kuhinje, grupa te za održavanje i čišćenje dječjeg vrtića.
11. AOP 160 – Usluge telefona, pošte i prijevoza za 2014. godinu je uvećanje za 461,7% u odnosu na 2013. godinu. Za usluge telefona je utrošeno 2.337,00 kuna, za uslugu poštarine, pisma je utrošeno je 295,00 kuna, a za uslugu prijevoza je 3.406,00 (trošak prijevoza za dostavu opreme za dječje igralište).
12. AOP 163 – Komunalne usluge – Iznos od 8.304,00 kune je utrošen za opskrbu vodom 3.684,00 kuna za odvoz smeća 3.270,00 kuna, a 1.350,00 kuna za provođenje deratizacije.
13. AOP 170 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa se odnosi na zapošljavanje odgajateljice na stručnom osposobljavanju od kraja studenog 2014. godinu te iznosi 714,00 kuna.
14. AOP 173 – Dječji vrtić je osigurao zgradu dječjeg vrtića, a iznos premije osiguranja iznosi 1.142,00 kuna.

- 15.AOP 193 – Rashodi za usluge platnog prometa ukupno iznose 3.356,00 kuna, a odnose se na banknarske usluge Erste & Steriermarkische banke te e-usluge Financijske Agencije.
- 16.AOP 331 – Dječji vrtić je u 2014. godini nabavio opremu za dječje igralište u iznosu od 113.202,00 kuna.

Ravnateljica:
Željka Hrženjak