

TALIJANSKI DJEČJI VRTIĆ-GIARDINO D' INFANZIA ITALIANO  
"NARIDOLA"  
Omladinska 20  
Matični br.:01330683  
OIB:88070753043  
Šifra djelatnosti: 85.10  
Klasa-Klasse:400-05/18-01/01  
Ur.Broj-Nro prot:2171-01-20-18-01  
Rovinj,31.01.2018.  
HR 17 2340 0091 1104 1799 6

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ za period od 01.01.-31.12.2017.**

**Talijanski dječji vrtić-Giardino d'infanzia italiano „Naridola“ u poslovnoj 2017. godini nije imalo ni primljene ni dane zajmove, robne kredite, ni otplate kamata, pa stoga ne prilažemo tablice otplata.**

### **I. OBRAZLOŽENJE RAČUNA PRIHODA I IZDATAKA- OBRAZAC PR-RAS**

#### **1.Pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna (AOP 045): 399.943 kn,a odnose se na:**

-Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija:24.415,a odnose se na donaciju potrošnog didaktičkog materijala za rad sa djecom.

-Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija:11.048,a odnose se na domaciju dječjih knjiga.

-Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan: 364.480,a odnose se na prihode ostvarene iz Općine Bale iz kojih se financira plaća dvoje zaposlenih u područnom odjeljenju Bale i 1/6 troškova zaposlenih u zajedničkoj službi.

#### **2.Prihodi od imovine (AOP 074): 316 kn**

-Kamate na depozite po viđenju: 316 kn,a odnose se na kamate po viđenju i naplaćene su od Privredne banke Zagreb.

#### **3.Prihodi po posebnim propisima (AOP 105): 585.749 kn,odnose se na**

-Uplata roditelja za dječji vrtić	579.945
-Ostali nespomenuti prihodi	5.804

**4.Prihodi iz nadležnog proračuna  
za redovnu djelatnost (AOP130): 2.638,365 kn,a odnose se na**

*Grad Rovinj-redovan rad:	2.518.415
*Grad Rovinj-sred.iz Ministarstva za vrtiće nac.manjina:	75.750
*Grad Rovinj-sred.iz Ministarstva za program predškole:	4.800
*Grad Rovinj-sred.iz Ministarstva za djecu sa teškoćama u razvoju:	22.400
*Grad Rovinj-za nabavu nefinancijske imovine:	17.000

**5.Sveukupni prihodi (AOP 001) 3.624.373 kn**

**6.Rashodi za zaposlene (AOP 149):2.689.384 kn,a odnose se na isplatu plaće  
djelatnika koje financira:**

*Grad Rovinj	2.333.096
*Općina Bale	356.288

**7.Materijalni rashodi (AOP 160): 886.976 kn,a odnose se na slijedeće isplate:**

*naknada troškova prijevoza djelatnika na posao i s posla	105.050
*naknada članovima Upravnog vijeća	31.234
*troškovi službenog usavršavanja djelatnika	7.773
*troškovi dnevnica i putnih troškova	7.227
*utrošena energija	75.888
*troškovi utroška materijala	456.338
*nabavljeni sitan inventar	19.719
*troškovi usluga	140.220
*premije osiguranja	30.523
*članarine	210
*pristojbe i naknade	11.794
*ostali nespomenuti rashodi	1.000

**8.Financijski rashodi (AOP194):3.239 kn,a odnose se na troškove platnog prometa i  
usluge banaka.**

**9.Rashodi za nabavu nefinancijske imovine(AOP 341) 44.531 kn,a  
odnose se na:**

*oprema za održavanje i zaštitu	11.395
*uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene	22.088
*knjige (primljena donacija dječjih knjiga)	11.048

Prihodi su planski ostvareni,a razlika između ostvarenih prihoda i rashoda iznosi  
243kn.

## II. Bilješke uz obrazac-Bilanca

AOP 014-povećanje stavki postrojenje i oprema zbog toga što je nabavljena oprema za opremanje arhive i dva klima uređaja za prostorije u kojima borave djeca.

AOP 031-povećanje vrijednosti knjiga za iznos donacije od Talijanske unije.

AOP 064- Prikazan iznos novca na žiro računu potreban je za plaćanje obveza nastalih u prosincu, a čije je dospijeće u siječnju 2018.godine i ostalih rashoda poslovanja.

AOP 073-Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju za bolovanja preko hzzo-a.

AOP 153- Prikazan podatak o neplaćenim izlaznim računima,a odnose se na potraživanja od roditelja za sufinanciranje smještaja i prehrane djece u Vrtiću.

AOP 163-Obveze,a odnose se na obveze za materijalne rashode u iznosu od 8.838kn(AOP166) i odgođeno plaćanje rashoda u iznosu od 8.000 kn(AOP220),a odnosi se na odgođeno plaćanje rashoda za lož ulje.

## III. Bilješke uz obrazac- Obveze

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iskazano je u iznosu od 8.838 kn, a odnosi se na obaveze prema dobavljačima s dospjećem u siječnju 2018. godine.

## IV. Bilješke uz obrazac- P-VRIO

AOP 018 Rashodovana je zastarjela i zbog funkcijskih svojstava neupotrebljiva dugotrajna imovina i sitan inventar.

Voditelj računovodstva:

-----  
Ariana Rajić



Ravnateljica:

-----  
Susanna Godena