

DJEČJI VRTIĆ „BREGUNICA“

NOVO VIRJE

48355 NOVO VIRJE

Drenovica 6

Novo Virje, 14. veljače 2014.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA SA 31.12.2013.g.

Bilješke uz financijsko izvješće **Bilanca** sastavljeno je temeljem podataka iz glavne knjige za period od 01.01.2013. – 31.12.2013. godine.

Dječji vrtić „Bregunica“ je otpočeo s radom 1. rujna 2013. godine zbog čega je u Bilanci stanje na dan 1. siječnja 2013. godine jednako nuli.

U nastavku dajemo pregled stanja i rokova dospijeća dugoročnih i kratkoročnih zajmova i pregled dospelih kamata na zajmove.

Tablica 1. Pregled danih zajmova i primljenih otplata

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

Tablica 2. Dospjele kamate na zajmove

Opis	Stanje 01.01.2013.	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	0,00	0,00	0,00	0,00
A2. po inozemnim zajmovima				
UKUPNO POD A.	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Kamate po danim zajmovima				
B1. po tuzemnim zajmovima	0,00	0,00	0,00	0,00
B2. po inozemnim zajmovima				
UKUPNO POD B.	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilješke uz financijsko izvješće PR – RAS sastavljeno je temeljem podataka iz glavne knjige za period od 01.01. do 31.12.2013. 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: 197.635,00 kn

Ukupni izdaci: 199.135,00 kn

Manjak primitaka: 1.500,00 kn

Manjak preneseni: 0,00 kn

Ukupni manjak: 1.500,00 kn

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2013. iznosi :

- Žiro-račun..... 15.840,26 kn
- Blagajna..... 239,55 kn
- UKUPNO..... 16.079,81 kn

1. AOP 101 – Ostali nespomenuti prihodi – ovi prihodi u iznosu 52.895,00 kuna se odnose na iznos koji financiraju roditelji za smještaj djece u dječjem vrtiću
2. AOP 112 – Tekuće donacije – Prihod od 2.000,00 kuna Dječji vrtić je ostvario od tekuće donacije Croatia osiguranja d.d.
3. AOP 116 – Prihodi za financiranje rashoda poslovanja su ostvareni u iznosu 142.740,00 kuna iz Proračuna Općine Novo Virje čiji je Dječji vrtić proračunski korisnik.

4. **AOP 135** – Iznos od 78.218,00 kuna se odnosi na plaće zaposlenica. Dječji vrtić zapošljava 5 djelatnica, tri odgajateljice, kuharicu i čistačicu, a u vrtiću rade od 1. rujna 2013. godine, pa je tako dječji vrtić u 2013. godini isplatio 3 plaće.
5. **AOP 140** – Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 2.400,00 kuna se odnose na dar djeci djelatnica u iznosu od 400,00 kuna po djetetu.
6. **AOP 148** – Iznos od 7.025,00 kuna se odnosi na troškove prijevoza na posao i s posla u visini cijene autobusne karte.
7. **AOP 152** – Iznos od 11.778,00 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 13.316,00 kuna je u cijelosti utrošen za namirnice potrebne za spremanje obroka u dječjem vrtiću.
9. **AOP 154** – Rashodi za energiju iznose 13.103,00, a najvećim dijelom se odnose na rashode za plin te električnu energiju.
10. **AOP 156** – Sitni inventar– Dječji vrtić je nabavljao didaktičku opremu, te sitni inventar potreban za opremanje kuhinje, grupa te za održavanje i čišćenje dječjeg vrtića.
11. **AOP 158** – S obzirom da je Dječji vrtić u 9. mjesecu 2013. godine tek otpočeo s radom, bilo je potrebno nabaviti adekvatnu radnu odjeću i obuću za odgajateljice, čistačicu i kuharicu za što je utrošeno 2.011,00 kuna
12. **AOP 163** – Komunalne usluge – Iznos od 1.030,00 kuna je utrošen za opskrbu vodom, 400,00 kuna za odvoz smeća, a 675,00 kuna za provođenje deratizacije.
13. **AOP 165** – Za zdravstvene usluge je utrošeno sveukupno 6.768,00 kuna, od čega je 3.750,00 kuna utrošeno za implemetaciju HACCP sustava u Dječji vrtić, dok je preostali iznos utrošen za obvezne zdravstvene preglede djelatnica dječjeg vrtića.
14. **AOP 166** – Intelektualne i osobne usluge – Iznos od 5.438,00 kuna se odnosi na zaštitu na radu i zaštitu od požara koju Dječji vrtić mora imati.
15. **AOP 173** – Dječji vrtić je osigurao zgradu dječjeg vrtića, a iznos premije osiguranja iznosi 2.724,00 kune
16. **AOP 176** – Iznos od 1.078,00 kuna je utrošen za troškove promjene ovlaštene osobe za zastupanje u Trgovačkom sudu.
17. **AOP 193** – Rashodi za usluge platnog prometa ukupno iznose 1.304,00 kune, a odnose se na bankarske usluge Erste&Steiermarksiche banke te e-usluge Financijske Agencije.
18. **AOP 315** – Dječji vrtić je u 2013. godini nabavio software koji su potrebni za poslovanje dječjeg vrtića u vrijednosti 5.913,00 kune
19. **AOP 325** – Uredska oprema i namještaj – u 2013. godini je nabavljeno računalo sa Windowsima u vrijednosti 4.403,75 kune, uredski namještaj (ormar za fotokopirni aparat, dvokrilni ormar u zbornicu, dvokrilni ormar za posteljinu) u vrijednosti 6.349,58 kuna.
20. **AOP 327** – Oprema za održavanje i zaštitu – nabavljena je perilica rublja u vrijednosti 2.499,01 kuna.

**Ravnateljica:
Željka Hrženjak**