

NAZIV OBVEZNIKA: **DJEČJI VRTIĆ OMIŠ**
POŠTANSKI BROJ: 21310
MJESTO: OMIŠ
ADRESA SJEDIŠTA: PUT MOSTINE BB
IBAN: HR6223300031100045129
MATIČNI BROJ: 03146677
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510

RAZINA: 21
RAZDJEL: 0
RKP: 30040
ŠIFRA ŽUPANIJE: 17
ŠIFRA OPĆINE: 300
OIB: 13066357076

BILJEŠKE UZ BILANCU
za razdoblje
od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine

Omiš, 29. siječnja 2016. godine

BILJEŠKA BR. 1.**AOP 015 – UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ**

U odnosu na početak 2015. godine nabavljeno je 11.903,00 kn uredske opreme i namještaja /AOP 354 PR-RAS/ i to: pečat s grbom i nove natpisne ploče /vrtić-ustanova s javni ovlastima/ u iznosu od 5.174,00 kn, monitor,printer i UPS u iznosu od 3.399,00 kn, uredski stol i dvije stolice u iznosu od 1.445,00 kn, jedan kartotečni ormar u iznosu od 1.785,00 kn te jedan donirani printer procijenjene vrijednosti 100,00 kn.

BILJEŠKA BR. 2.**AOP A017 - OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU**

U odnosu na 01. siječnja 2015. godine nabavljena su dva klima uređaja u vrijednosti od 12.440,00 kn /AOP 356 PR-RAS/ dok su isknjižena termoakumulaciona peć i usisivač u vrijednosti od 2.512,00 kn.

BILJEŠKA BR. 3.**AOP 021 – UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE**

Tijekom 2015.godine nabavljeno je uređaja i opreme za ostale namjene /kuhinjska oprema i uređaji: bojler, kuh.vaga i rezalica, perilica, etažna kolica i police, stolni otvarač, teče s poklopcima/ u ukupnom iznosu od 13.044,00 kn i plinski kotao u iznosu od 31.087,00 kn /AOP 360 PR-RAS/. Isknjiženo je hladnjak i kuhinjski radni stol u ukupnom iznosu od 2.280,00 kn.

BILJEŠKA BR. 4.**AOP 049 – SITNI INVENTAR U UPOTREBI**

U odnosu na početno razdoblje 01. siječnja 2015. nabavljeno je i stavljeno u upotrebu sitnog inventara u vrijednosti od 71.719,00 kn /AOP 171 PR-RAS/, a od čega je donirano didaktičkih sredstava u vrijednosti od 3.597,00 kn dok je isknjiženo ukupno 28.228,00 kn sitnog inventara.

BILJEŠKA BR. 5.**AOP 080 – OSTALA POTRAŽIVANJA**

Iznos od 20.237,00 kn odnosi se: na potraživanje od HZZO-a temeljem refundacije bolovanja u iznosu od 11.908,00 kn i potraživanja za pretplaćene dobavljače u iznosu od 8.329,00 kn.

BILJEŠKA BR. 6.**AOP 152 – POTRAŽIVANJA ZA UPRAVNE I ADMINISTRATIVNE PRISTOJBE,PRISTOJBE PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADE**

Iznos od 83.565,00 kn su se odnosi na nenaplaćena potraživanja od roditelja na ime sufinanciranja cijene vrtića za mjesec prosinac 2015. godine i ranije, a koja će se naplatiti u 2016. godine.

BILJEŠKA BR. 07.

**AOP 153 – POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE OD PRODAJE PROIZVODA I
ROBA TE PRUŽENIH USLUGA**

Iznos od 16.088,00 odnosi se na potraživanja iz 2018. godine od roditelja za dodatne programe engleskog jezika i tjelesne i zdravstvene kulture koji se provode u sklopu redovne djelatnosti Vrtića koja će se naplatiti u siječnju 2016.

BILJEŠKA BR. 09.

AOP 154 – POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE IZ PRORAČUNA

Iznos od 352.569,00 kn su nedoznačena sredstva iz Proračuna grada Omiša koja smo potraživali temeljem mjesečnih doznaka.

BILJEŠKA BR. 10.

AOP 223 – NAPLAĆENI PRIHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA

Iznos od 4.960,00 kn odnosi se na sredstva uplaćena za osiguranje djece u Dječjem vrtiću Omiš koja se odnose na osiguranje u 2016. godini.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA,
PRIMICIMA I IZDACIMA
za razdoblje
od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine**

Omiš, 29. siječnja 2016. godine

BILJEŠKA BR. 1.

AOP 066 – TEKUĆE POMOĆI PRORAČ.KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN

Iznos od 24.474,00 kn odnosi se na sredstva koja je temeljem Ugovora o financiranju programa predškole, Općina Šestanovac doznačila do listopada 2015. godine.

BILJEŠKA BR. 2.

AOP 113 – OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI

Iznos od 1.570.388,00 kn odnosi se na sredstva od uplata roditelja za sufinanciranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića Omiš.

BILJEŠKA BR. 3.

AOP 123 – PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA

Iznos od 166.655,00 kn odnosi se na uplate roditelja za financiranje dodatnih programa engleskog jezika i tjelesne i zdravstvene kulture koji se provode u sklopu redovne djelatnosti u Vrtiću.

BILJEŠKA BR. 4.

AOP 125 – TEKUĆE DONACIJE

Iznos od 10.838,00 kn odnosi se na novčane donacije i donacije sitnog inventara za vrtiće.

BILJEŠKA BR. 5.

AOP 126 – KAPITALNE DONACIJE

Iznos od 100,00 kn odnosi se na procijenjenu vrijednost doniranog printera koji je otpisan od trgovačkog društva.

BILJEŠKA BR. 6.

AOP 130 – PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iznos od 31.088,00 kn odnosi se na sredstva doznačena iz Proračuna grada Omiša za financiranje nabavke plinskog kotla u kuhinji.

BILJEŠKA BR. 7.

AOP 155 – OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE

Iznos od 114.100,00 kn odnosi se na isplate temeljem Kolektivnog ugovora za djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja Hrvatske za Grad Omiš i to: jedanaest neoporezivih jubilarnih nagrada, neoporezivih iznosa za božićnice i dara za dijete zaposlenima, neoporezive otpremnine za odlazak u mirovinu i četiri neoporezive naknade za smrtne slučajeve u obitelji i bolovanja koja traju neprekidno duže od devedeset dana.

BILJEŠKA BR. 8.

AOP 165 – OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA

Iznos od 1.872,00 kn odnosi se na naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe za odlazak odgojitelja na seminare koji se održavaju vikendom.

BILJEŠKA BR. 9.

AOP 171 – SITNI INVENTAR I AUTO GUME

Veći iznos u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na donaciju didaktičkih igara i nabavku sitnog inventara za blagdane po vrtićima.

BILJEŠKA BR. 10.

AOP 173 – SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA

Obzirom da je Dječji vrtić Omiš obvezan sukladno Zakonu o zaštiti na radu nabavljati službenu tj. radnu odjeću i obuću za zaposlene odgojitelje, pomoćnice i stručne suradnike svake dvije godine, u 2015. godini je nabavljeno iste u vrijednosti od 16.651,00 kn.

BILJEŠKA BR. 11.

AOP 177 – USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA

Porast ovih troškova u odnosu na 2014. godinu odnosi se na raspisani natječaj u „Slobodnoj Dalmaciji“.

BILJEŠKA BR. 12.

AOP 183 – OSTALE USLUGE

Porast ovih troškova u 2015. godini je nastao zbog potrebe za uvezivanjem službene dokumentacije Vrtića.

BILJEŠKA BR. 13.

AOP 185 – NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA

U 2015. godini imali smo tri volontera i od svibnja jedno stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

BILJEŠKA BR. 14.

AOP 187 – NAKNADE ZA RAD PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA, POVJERENSTAVA I SLIČNO

Zbog većeg broja sjednica Upravnog vijeća u 2015. godini /ukupno trinaest/ veći su i izdaci nego u prethodnoj godini.

BILJEŠKA BR. 15.

AOP 193 – OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA

U 2015. godini nešto su veći izdaci na ovom računu i to zbog nabavke lampiona za obilježavanje Dana sjećanja na Vukovar u mjesecu studenom kojeg su obilježila djeca i djelatnici Dječjeg vrtića Omiš .

BILJEŠKA BR. 16.

AOP 637– VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU

Ostvareni manjak prihoda i primitaka od 216.617,00 kn /AOP 634/ u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine uz preneseni višak prihoda od 344.791,00 kn iz 2014. godine /AOP 635/ daje ukupni višak prihoda od 128.174,00 kn /AOP 637/ koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠAJ O OBVEZAMA
za razdoblje
od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine**

Omiš, 30. siječnja 2016. godine

BILJEŠKA BR. 1.

**AOP 038 – STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG
RAZDOBLJA**

Iznos obveza na dan 31. prosinca 2015. godine od 522.133,00 kn odnosi se na:

- dospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 56.913,00 kn (AOP 052)
- dospjele obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 4.269,00 kn (AOP 088)
- nedospjele obveze za rashode za zaposlene /plaća za prosinac 2015./ u iznosu od 460.951,00 kn.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠAJ O PROMJENAMA U
VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA
za razdoblje
od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine**

Omiš, 29. siječnja 2016. godine

BILJEŠKA BR.1.

AOP 032 – POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE POSLOVANJA

U 2015. godini isknjižena su potraživanja temeljem donesenih Odluka o isknjižavanju nenaplaćenih prihoda zbog nemogućnosti naplate istih i to iznos od 112,00 kn koji se odnosi na potraživanja od HZZO-a za sredstva od refundacije za bolovanja i iznos od 360,00 kn potraživanja za prihod od uplate roditelja za vrtić.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠAJ O PROMJENAMA U
VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA
za razdoblje
od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine**

Omiš, 29. siječnja 2016. godine

BILJEŠKA BR. 1 .

AOP 122 – DODATNE USLUGE U OBRAZOVANJU

Iznos od 508.788,00 kn odnosi se na trošak namirnica za prehranu djece u Dječjem vrtiću Omiš /AOP 168 PR-RAS/.

Omiš, 29. siječnja 2016. godine

Ravnateljica:

Be...
/Đurđica Rogošić/

