

Naziv obveznika:	DJEČJI VRTIĆ "MALI PRINC"	Razina:	21
Pošanski broj:	10000		
Mjesto:	ZAGREB	RKP:	25273
Adresa sjedišta:	Laščinska 17	Šifra županije:	21
Žiro-račun:	2360000-1101375825	Šifra općine:	133
Matični broj:	03272117	OIB:	46201053599
Šifra djelatnosti:	8510		
AOP ozn.razd.:	2014-12		

**Bilješke uz financijska izvješća za razdoblje  
01. siječnja do 31. prosinca 2014.g.**

**Obrazac PR-RAS**

AOP 101	Iskazani prihod od 250.517 kn sastoji se od iznosa 242.825 kn od sufinanciranja cijene usluga vlastitih programa i Djeca u prirodi, iznos od 3.210,12 kn za refundaciju štete (stakla) od osiguranja, te iznos 4.481,83 kn za sufinanciranje doprinosa za volontera od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.
AOP 110	Iskazani prihod od pruženih usluga u iznosu od 82.100 kn odnosi se na naplaćene najmove od tečajeva i u padu je zbog smanjenja broja najmoprimaca.
AOP 116	Prihodi iz Gradskog proračuna u ukupnom iznosu od 11.982.388 kn uključuju doznake od ukupno 60.340 kn primljeno posredstvom osnivača na konto 3221, a za namjenska sredstva doznačena iz Državnog proračuna za financiranje programa za djecu sa posebnim potrebama, za darovitu djecu i za djecu u programu predškole. Sredstva su namjenski utrošena o čemu je dostavljeno dokumentirano izvješće u Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta i našem Gradskom uredu.
AOP 117	Za nabavu nefinancijske opreme doznačeno je 77.303 kn. U objekat u Laščinskoj uloženo je za zamjenu prozora, postavu roleta i klimatizaciju dijela ureda uprave ukupno 40.450,60 kn, za nabavu 2 PC-a s monit. i UPS za 11.625,00 kn, kupnju plinskog štednjaka za PO Jordanovac 18.267,50 kn. Od Grada Zagreba primili smo iz centralizirane nabave 2 PC-a s monitorima i 1 printer - ukupne vrijednosti 8.307,50 kn.
AOP 140	Rashodi za zaposlene iznose 567.797 kn, a povećani rashodi odnose se na isplatu Božićnice za 2011.g. po Nagodbi sa zasposlenima u bruto iznosu od 252.314 kn.
AOP 149	Zbog kasnog dobivanja sufinanciranog volontera pripravnika (u 5.mj.2014.) nisu u potpunosti realizirana planirana stručna usavršavanja.
AOP 152	Na poziciju 3221 Gradski je ured doznačio sredstva iz državnog proračuna za posebne namjene u ukupnom iznosu od 60.340 kn. Ova su sredstva namjenski utrošena za nabavu potrošnog materijala, didaktike, sitnog inventara i za stručno usavršavanje.
AOP 155	Na poziciju 3224 dobivamo sve manje sredstava od Grada, a zbog starosti svih objekata i opreme potrebe za materijalom za održavanje u stalnom su porastu, a što smo prisiljeni uglavnom pokrivati iz vlastitih prihoda.
AOP 158	Pozicija 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća je od 2011.g. izdvojena iz grupe 3221, ali još uvijek nije uvrštena u planom odobrena sredstva iz Gradskog proračuna. U skladu s mogućnostima interventno smo nabavili najpotrebnije iz vlastitih prihoda u vrijednosti 17.314,50 kn.
AOP 161	Na poziciji 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - redovna sredstva su u daljnjem padu, a vrijednost održavanja u stalnom porastu. Hitne intervencije zbog dotrajalih instalacija su sve češće, a investicije za saniranje opsežnije i van planiranih sredstava. Za sanaciju nadstrešnice, temeljne i vanjske kanalizacije na Područnom objektu Kozjak utrošeno je ukupno 207.608,92 kn.
AOP 162	Na poziciji 3233 Usluge promidžbe i informiranja smanjeni su troškovi za objave u Večernjem listu za natječaje budući je za redovne natječaje sada dovoljna objava na WEB stranicama i oglasnim pločama Zavoda za zapošljavanje i vrtića.
AOP 164	Na poziciji 3235 obuhvaćene su licence koje vrtić mora financirati iz vlastitih prihoda jer nam Grad na ovoj poziciji ne odobrava sredstva za te namjene, a potrebe za njima su u stalnom porastu (antivirusna zaštita i sl.)
AOP 166	Na poziciji 3237 povećanje se odnosi na povećavanje troškova odvjetnika i pravnog savjetovanja radi sudskih postupaka u tijeku.
AOP 167	Na poziciji 3238 povećavaju se troškovi za održavanje opreme i informacijskih sustava radi stalnih promjena zakona i novih verzija SW, a i radi prijenosa podataka na novu opremu (oprema stara preko 8 godina i mora se sustavno mijenjati, a i novi operativni sustavi zahtijevaju novu opremu).
AOP 170	Na ovoj poziciji se iskazuju troškovi doprinosa volontera koji su financirani sredstvima primljenim od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.
AOP 175	Zbog nemogućnosti dobivanja sredstava za članarine iz vlastitih prihoda platili smo 3.000 kn članarine Eko-škola Udruzi Lijepa naša.

AOP 318	Osim opreme nabavljene iz sredstava primljenih od Grada specificirane u obrazloženju uz AOP 117, zbog potrebe rashoda dostavnog vozila VW Caddy starog 15 godina i sve većih zahtjeva za popravke interventno smo izvršili nabavu novog dostavnog vozila Citroen Berlingo u vrijednosti od 97.505,00 kn. Zbog značajno skuplje nabave putem leasinga vozilo smo kupili iz trenutno raspoloživih sredstava na računu i djelomično pokrili prihodom od prodaje rashodovane opreme u ukupnoj vrijednosti od 15.900 kn.
AOP 600 i AOP 604	<b>Kao rezultat poslovanja 2014.g. proizlazi višak prihoda 13.623,11 kn.</b> Višak prihoda samo je privremen - budući već kroz povećana potraživanja za bolovanja HZZO (u bilanci za 2014.g. iznose 46.604,84 kn, a i u daljnjem su porastu) - njihovim povratom od HZZO dobiti ćemo od Grada manje sredstava tj. manji prihod za pokriće plaća u narednoj godini.

## Obrazac Obveze

U obrascu Obveze izdvojene su obveze za račune od Osnovne škole Vladimira Nazora za materijalne troškove našeg područnog objekta na Jordanovcu na pozicijama Međusobne obveze proračunskih korisnika.

## Obrazac P-VRIO

Obrazac P-VRIO Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza predaje se sa iznosom 0 budući nije bilo knjiženih promjena tijekom 2014.g.

## Obrazac BILANCA

AOP 010	Povećana je nabavna vrijednost objekta Laščinska za izvršene radove klimatizacije i promjene stolarije i montažu roleta u vrijednosti 40.450,60 kn od sredstava primljenih od Grada na poziciju 4227 u iznosu 50.728,00 kn. Ostatak je utrošen za nabavu 2 kompleta PC+monitor+UPS.
AOP 014	Novonabavljena je oprema u ukupnoj vrijednosti 38.200,00 kn (2 PC samostalno, 2 PC Grad Zagreb i plinski štednjak sredstvima dobivenim od Grada), a rashodovano je neispravne opreme i namještaja ukupne nabavne vrijednosti 18.447,15 kn, a knjigovodstvene vrijednosti 0 kn.
AOP 024	Nabavljeno je dostavno vozilo u vrijednosti 97.505,00 kn, a rashodovano i prodano dostavno vozilo nabavne vrijednosti 80.284,54 kn, a knjigovodstvene vrijednosti 0 kn.
AOP 048	Ukupno je nabavljeno sitnog inventara u vrijednosti 47.646,09 kn, a rashodovano je sitnog inventara nabavne vrijednosti 75.179,52 kn.
AOP 072	Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za bolovanja od HZZO u iznosu od 46.604,84 kn i u odnosu na 2013.g. povećana su za 7.812,96 kn.
AOP 132	Potraživanja za obračunate prihode iznose 12.710,00 kn za fakturirane, a nenaplaćene vlastite prihode od najma za tečajeve (većim dijelom sa dospjećem plaćanja u idućoj godini).
AOP 204	Na poziciji odgođenog priznavanja prihoda saldo iznosi 2.295,19 kn, a odnosi se na sredstva primljena unaprijed od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje nedospjelih za obračun doprinosa volontera pripravnika.
AOP 215	Ukupno višak prihoda poslovanja iznosi 13.623,11 kn.
AOP 226	Na izvanbilančnim zapisima vodi se analitika saldakonti djece za obračunata potraživanja za vlastite programe.

### **REZULTAT POSLOVANJA 2014.g.**

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA 2014.g.:	12.409.099,03 kn
UKUPNI RASHODI POSLOVANJA 2014.g.:	12.395.475,92 kn
REZULTAT - VIŠAK PRIHODA za 2014.g.:	13.623,11 kn

U Zagrebu, 28. siječnja 2015.

Voditelj računovodstva  
Zlata Maleš

Ravnateljica DV  
Marica Tuškan

Privitak:

1. PR-RAS
2. P-VRIO
3. OBVEZE
4. BILANCA