

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA – 2016. GODINE

DJEČJI VRTIĆ „HLOJKICA“

ŠETALIŠTE I. G. KOVAČIĆA 1

51300 DELNICE

MB: 01428195

OIB: 27292864929

BILJEŠKE UZ BILANCU

BILJEŠKA 047 – SITAN INVENTAR U UPOTREBI

DJEČJI VRTIĆ JE U 2014. GODINI OPREMAO NOVI DIO VRTIĆA, PA SE KUPILO NEKOLIKO KOMADA NAMJEŠTAJA I OPREME KOJE ULAZE U DUGOTRAJNU MATERIJALNU IMOVINU, ZA 2016. GODINU OSTALO JE ZA KUPITI NEKOLIKO KOMADA NAMJEŠTAJA I BIJELE TEHNIKE KOJA ULAZI U SITAN INVENTAR PA ON U BILANCI IZNOSI 125.232,00 KN.

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA JE ONA IMOVINA KOJOJ JE VIJEK TRAJANJA DULJI OD JEDNE GODINE I VRIJEDNOST VEĆA OD 3.500,00 KUNA.

BILJEŠKA 063 – NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNIMA

NOVČANA IMOVINA DJEČJEG VRTIĆA DELNICE OBUHVAĆA STANJE NOVCA U BANCIMA I BLAGAJNIMA TE POTRAŽIVANJA ŠTO UKUPNO IZNOSI 170.513,00 KN

BILJEŠKA 165-166 – OBVEZE ZA MATERIJALNE RASHODE

ONE IZNOSE 119.379,00 KN, A ODOSE SE NA FAKTURE I PLAĆU IZ PROSINCA KOJE ĆE SE PLATITI U SIJEČNJU 2017. GODINE.

BILJEŠKA 224– VLASTITI IZVORI

U 2016. OSTVAREN JE VIŠAK FINACIJSKIH PRIHODA OD 176.366,00 KN, PA TOLIKO IZNOSE I VLASTITI IZVORI

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

BILJEŠKA 001 – PRIHODI

PRIHODI DJEČJEG VRTIĆA GRADA DELNICA SU SE SMANJILI ZA 1,40 % JER JE PRIMLJENO MANJE DJECE I DOBIVENO JE MANJE SREDSTAVA OD GRADA DELNICA ZA FINACIRANJE DJELATNIKA.

BILJEŠKA 047 – POMOĆI IZ PRORAČUNA

NA OVOJ POZICIJI SU PRIKAZANI PRIHODI OD MINISTARSTVA OBRAZOVANJA KOJE JE VRTIĆU PROSLIJEDIO GRAD DELNICE.

BILJEŠKA 113-PRIHODI OD PARTICIPACIJE (UPLATE RODITELJA).

ONI SU KOD DJEČJEG VRTIĆA HLOJKICA PORASLI ZBOG VEĆE NAPLATE TE DRUGAČIJEG NAČINA KNJIŽENJA.

BILJEŠKA 129 – PRIHODI IZ PRORAČUNA

PRIHODI IZ PRORAČUNA SU PALI ZA 10,2 % VEĆINOM ZBOG PROMJENE U BROJU DJELATNIKA I SMANJENIH BRUTO PLAĆA.

BILJEŠKA 149 – BRUTO PLAĆE

PALE SU ZA 3,10 % IZ ISTOG RAZLOGA ZBOG KOJEG SU PORASLI PRIHODI TJ. JER JE PRIMLJENO MANJE DJECE I DOBIVENO JE MANJE SREDSTAVA OD GRADA DELNICA ZA FINANCIRANJE DODATNIH DJELATNIKA.

BILJEŠKA 155 – OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE

PALI SU ZA 37,5% SU ZA 36 % JER SU DODJELJENE NAGRADE I DAROVI.

BILJEŠKA 155 – DOPRINOSI NA PLAĆE

PALI SU ZA 5,3 % ŠTO JE I LOGIČNO JER JE ZAVIŠE MANJE TOLIKO PALA BRUTO PLAĆA.

BILJEŠKA 166- MATERIJALNI RASHODI

PORASLI SU ZA 18% DOK SU NEKE POZICJE UNUTAR MATERIJALNIH RASHODA PORASLE I DO 70% JER SU PORASLI TROŠKOVI PRIJEVOZA.

BILJEŠKA 166 – RASHODI ZA MATERIJALE I ENERGIJU

OVI RASHODI SU PORASLI ZA 21%, A SMANJENI SU TROŠKOVI MATERIJALA ZA INVESTICISKO ODRŽAVANJE.

BILJEŠKA 174 – RASHODI ZA USLUGE

ONI SU SE POVEĆALI SAMO ZA 14 % ŠTEDJELO SE NA OVIM RASHODIMA IAKO SU PORASLE USLUGE POŠTE TELEFONA I PRIJEVOZA I OSTALO.

BILJEŠKA 194 – FINANCIJSKI RASHODI

TI RASHODI SU PORASLI ZA 19 % ZBOG UVOĐENJA VEĆEG BROJA DJELATNIKA

BILJEŠKA 272 – UKUPNI RASHODI POSLOVANJA

ONI SU OSTALI NA ISTOJ RAZINI.

BILJEŠKA 273 – VIŠAK FINANCIJSKIH PRIHODA POSLOVANJA

VIŠAK PRIHODA IZNOSI 61,000,00 KN. ŠTO TREBA UZETI S REZERVOM JER JE ULAGANJE U NEFINANCIJSKU IMOVINU 13.301,00 KN(POZICIJA 334).

BILJEŠKA 637 – VIŠAK PRIHODA

VIŠAK FINANCIJSKIH PRIHODA JE 176.366,00 KN.

BILJEŠKA 643 – STANJE NOVČANIH SREDSTAVA NA KRAJU TROMJESJEČJA

OVA BILJEŠKA PRIKAŽUJE KOLIKO NOVACA IMA DJEČJI VRTIĆ HLOJKICA NA ŽIRO-RAČUNU PA MOŽEMO ZAKLJUČITI DA SE IZNOS SREDSTAVA POVEĆAO.

BILJEŠKA 682- UGOVORI O DJELU

OVA POZICIJA SE SMANJILA ZA 27 % JER JE BILO MANJE SJEDNICA VIJEĆA NEGO 2015.. GODINE, A I PREKO UGOVORA O DJELU PLAĆAJU SE I USLUGE DOMARA.

DJEČJI VRTIĆ HLOJKICA NEMA KREDITA, HIPOTEKA NI SPOROVA NA SUDU KOJI SU U TIJEKU.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

TU SU RASHODI DJEČJEG VRTIĆA HLOJKICA DELNICE RAZVRSTANI PO DJELATNOSTIMA.

IZVJEŠTAJ O PROMJENI U IMOVINI

VRTIĆ NEMA U 2016. GODINI PROMJENA U IMOVINI.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

VRTIĆ IMA KVARTALNO OBVEZA OKO 3.800,000,00 KN KOJE PLAĆA NA VRIJEME.



RAVNATELJICA

ZVEZDANA JERKOVIĆ