

Dječji vrtić „BAJKA“  
Zagreb, Zorkovačka 8

U Zagrebu, 27.01.2021.

## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE**

**01 01 2020 – 31 12 2020**

### **BILJEŠKA BROJ 1**

PR-RAS – AOP 063 – pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – knjižen je prihod za provođenje programa predškole, integraciju djece s teškoćama u razvoju u redovne skupine i posebne skupine djece s teškoćama u razvoju.

### **BILJEŠKA BROJ 2**

PR-RAS AOP 111 – na kontu 652 iskazan je manji prihod u odnosu na prošlu godinu iz razloga raskida ugovora s kompanijom Ericsson d.d., te su iskazani samo prihodi od uplate toplog obroka djetlatnika.

### **BILJEŠKA BROJ 3**

PR-RAS AOP 124 – na konto 661 knjiženi su prihodi od najma prostora i prihodi od provođenja posebnih programa u redovnim odgojno obrazovnim skupinama koji su manji u odnosu na prošlu godinu radi obustave redovnog rada ustanove radi epidemiološke situacije i zabrane iznajmljivanja prostora ustanove vanjskim korisnicima.

### **BILJEŠKA BROJ 4**

AOP 131 – konto 671 - knjiženi su prihodi dobiveni iz nadležnog proračuna.

### **BILJEŠKA BROJ 5**

PR-RAS AOP 287 – konto 9661 – povećanje nenaplaćenih obračunatih prihoda u odnosu na prethodnu godinu odnose se na izdane računa za posebne programe u redovnim odgojno obrazovnim skupinama za mjesec prosinac koji imaju dospjeće plaćanja u siječnju 2021., a veći su u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi uvođenja posebnih programa u nove odgojno obrazovne skupine početkom nove školske godine.

#### BILJEŠKA BROJ 6

PR-RAS AOP 179 – na konto zakupnine i najamnine evidentiran je trošak najma objekta Kuzminečka 12, te najam informatičke opreme.

#### BILJEŠKA BROJ 7

PR-RAS AOP 341 – rashod za nabavu nefinancijske imovine odnosi se na opremanje nove odgojno obrazovne skupine u objektu Kuzminečka 12.

#### BILJEŠKA BROJ 8

PR – RAS AOP 636 – ostvaren je manjak prihoda koji se odnosi na bruto plaće za 12/2020., te ostale rashode redovnog poslovanja za koje nam osnivač nije doznačio sredstva do kraja poslovne godine.

#### BILJEŠKA BROJ 9

OBVEZE AOP 036 – odnose se na plaću za 12/2020. koja je isplaćena tokom 01/2021., materijalna prava radnika, obveze prema dobavljačima, obveze financijskog leasinga za nabavu dostavnog vozila. Evidentiran je rast obveza u odnosu na prethodnu godinu radi neredovitih prihoda iz proračuna Grada Zagreba.

#### BILJEŠKA BROJ 10

BILANCA – AOP 242 – iskazan je manjak prihoda poslovanja od 3.050.559 kn *indeks 141* radi neredovitog financiranja ustanove iz nadležnog proračuna.

#### BILJEŠKA BROJ 11

BILANCA AOP 081 – ostala potraživanja odnose se na potraživanja od HZZO-a za bolovanja djelatnika i potraživanja temeljem sudske odluke.

BILJEŠKA BROJ 12

BILANCA AOP 170 – iskazane obveze objašnjene su u bilješci broj 9.

BILJEŠKA BROJ 13

P-VRIO AOP 018 – promjene u obujmu nefinancijske imovine odnose se na dobivena sredstva u zaštitnoj i medicinskoj opremi

BILJEŠKA BROJ 14

RAS-funkcijski – AOP 111 iskazan je ukupni rashod poslovanja razred 3 i 4

Za računovodstvo:  
Danijela Katulić



Ravnatelj:  
Marina Lujčić mag. praesc. educ.

