

Dječji vrtić „BAJKA“  
Zagreb, Zorkovačka 8

U Zagrebu, 24.01.2020.

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE**

**01.01.2019. – 31.12.2019.**

### **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 105 – na konto 65 knjiženi su prihodi od uplate toplog obroka djelatnika, uplate roditelja za boravak djece preko deset sati u vrtiću, naknade s naslova osiguranja i prihod kompanije Ericsson d.d. po ugovoru za plaću i materijalna prava za odgojitelja na puno radno vrijeme i spremačice na pola radnog vremena. Ugovor je raskinut 31.03.2019. godine, te se ti prihodi odnose za prva tri mjeseca 2019. godine.

### **BILJEŠKA BROJ 3**

PR-RAS AOP 124 – na konto 661 knjiženi su prihodi od najma prostora i prihodi od kompanije Ericsson d.d. za podmirenje troškova vezanih za održavanje higijene u skupinama u kojima borave djeca djelatnika Ericssona i za podmirenje troškova vezanih uz večere koje se pripremaju za iste skupine (također za prva tri meseca 2019. godine), te prihodi od provođenja posebnih programa u odgojnim skupinama.

### **BILJEŠKA BROJ 4**

AOP 131 – knjiženi su prihodi dobiveni iz nadležnog proračuna.

### **BILJEŠKA BROJ 5**

PR-RAS AOP 148 – knjiženi su rashodi poslovanje koji su veći u odnosu na prethodno razdoblje radi povećanja obujma ustanove otvaranjem objekta u Kuzminečkoj 12.

### **BILJEŠKA BROJ 6**

PR-RAS AOP 289 – ostvaren je prihod od prodaje nefinancijske imovine – dostavnog vozila, koje je bilo u potpunosti amortizirano, te je nakon prodaje isknjiženo iz pomoćne poslovne knjige – osnovna sredstva.

BILJEŠKA BROJ 7

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

BILJEŠKA BROJ 8

PR – RAS AOP 636 – ostvaren je manjak prihoda koji se odnosi na bruto plaće za 12/19., te ostale rashode redovnog poslovanja za koje nam osnivač nije doznačio sredstva do kraja poslovne godine.

BILJEŠKA BROJ 9

PR-RAS AOP 341 – knjiženi su rashodi za nabavu dugotrajne imovine za opremanje centralne kuhinje i praone u Zorkovačkoj 8 i financirani su iz proračuna Grada Zagreba.

BILJEŠKA BROJ 10

OBVEZE AOP 036 – odnose se na plaću za 12/19. koja je isplaćena tokom 01/20., obveze prema dobavljačima koje se podmiruju tokom 01/20. i obveze financijskog leasinga za nabavu dostavnog vozila. Evidentiran je rast u odnosu na prethodnu godinu radi neredovitih prihoda iz proračuna Grada Zagreba.

BILJEŠKA BROJ 11

BILANCA – AOP 064 – novac u banci i blagajni 108.894,00 kn stanje 31.12.2019. manje je u odnosu na prošlu godinu iz razloga neredovitih prihoda iz proračuna Grada Zagreba za potrebe redovnog poslovanja.

BILJEŠKA BROJ 12

BILANCA AOP 237 I 238 – evidentiran je manjak prihoda poslovanja 2.080.101 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine 82.325 kn radi neredovitih prihoda iz proračuna Grada Zagreba.

Za računovodstvo:  
Danijela Katulić

