# PRORAČUNSKI KORISNIK

# DJEČJI VRTIĆI POŽEGA

# Broj RKP-a: 32738

# Matični broj: 03310299

# Šifra djelatnosti: 8510

# OIB: 30492723401

### BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine**

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

1. AOP 049- nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti 68.529 kn
2. AOP 154 -Korisnik posluje preko sustava lokalne riznice. Na jedinstveni račun riznice uplaćuju se svi prihodi i primici proračunskog korisnika, te se preko riznice obavljaju isplate plaća korisnika, tekućih i kapitalnih rashoda što je evidentirano na računu 167210. Stanje računa na kraju 2017. godine iznosi 207.654 kn

**BILJEŠKE UZ PR-RAS**

1. AOP 001 - Prihodi poslovanja - u razdoblju 01.01.-31.12.2017. godine ostvareni su ukupni prihodi poslovanja u iznosu 6.880.176 kn.

Struktura iskazanih prihoda je slijedeća:

* AOP 045 – Pomoći iz inozemstva iznose 94.820 kn.
* AOP 105 – Prihodi po posebnim propisima iznose 1.871.600 kn od čega sufinanciranje cijene usluge i participacije - uplate roditelja i male škole u iznosu 1.869.405 kn te prihodi s naslova osiguranja u iznosu 2.195 kn.
* AOP 127 – Tekuće donacije u iznosu od 10.046 kn
* AOP 130 - Prihodi iz proračuna Grada Požege u iznosu od 4.892.321 kn
* AOP 147 - Ostali prihodi u iznosu od 8.489 kn.
1. AOP 148 - Rashodi poslovanja - u razdoblju 01.01.-31.12.2017. godine ostvareni su ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 6.878.875 kn

Struktura iskazanih rashoda je slijedeća:

* AOP 149 - Rashodi za zaposlene iznose 5.789.193 kn
* AOP 160 - Materijalni rashodi iznose 1.089.120 kn
* AOP 193 - Financijski rashodi iznose 562 kn
1. AOP 341 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 39.861 kn.
2. AOP 629 - Ukupno ostvareni prihodi i primici iznose 6.897.879 kn, a ukupno ostvareni rashodi i izdatci iznose 6.918.736 kn (AOP 630). Ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 20.857 kn (AOP 632), koji sa prenesenim viškom iz prethodnog razdoblja čini ukupni višak prihoda i primitaka u iznosu 108.206 kn (AOP 635).

Rezultat poslovanja se sastoji od viška iz Izvora Prihod od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 27,50 kn, Izvora Prihod za posebne namjene u iznosu 108.177,66 kn.

Prihodi iz nadležnog proračuna iskazani su po gotovinskom načelu (u visini plaćenih rashoda) te iznose 4.892.320 kn.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

## AOP 036 - Stanje ukupnih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 598.191 kn, a odnosi se na dospjele obveze u iznosu 1.230 kn te nedospjele obveze u iznosu 596.961 kn.

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO**

Evidentiran je rashod dugotrajne imovine i sitnog inventara po inventuri u iznosu od 22.104 kn.

**ZAKONSKI PREDSTAVNIK:**