

DJEČIJI VRTIĆ VRTULJAK

MOKRIČKA 59

10290 ZAPREŠIĆ

OIB 03737161048

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU

Bilješka br. 1:

Nepodmirene kratkoročne obveze u iznosu od 271.491,00 kn odnose na račune dobavljača:

DILJ EXPORT, KLARA, VUGRINEC i drugih dobavljača za materijal, robu i usluge.

Navedeni računi dobavljača primljeni su u prosincu 2019. godine i u siječnju 2020. godine.

Plaćanja će biti izvršena u siječnju 2020. godine i proknjižena u glavnoj knjizi na temelju izvoda žiro računa u siječnju 2020. godine.

Bilješka br. 2:

Ukupno ostvareni prihodi u 2019. Godini au 12.075.499,00 kn i knjiženi su pod AOP 001 u obrascu PR-RAS, a rashodi su u ukupnom iznosu od 12.377.290,00 kn i knjiženi su na AOP 281, te je na AOP 283 knjižen manjak u iznosu od 301.791,00 kn.

Prihod od prodaje dugotrajne imovine nije ostvaren, a rashodi za nabavu nefinacijske imovine je isklazan na AOP i iznosi 46.020,00 kn.

Za dugotrajnu imovinu primjenjivane su stope ispravka vrijednosti iz Pravilnika, te je knjiženo na teret odgovarajućeg konta izvora financiranja, a u korist ispravka vrijednosti imovine.

Bilješka br. 3:

Budući da je program Lokalne riznice u funkciji, Dječiji vrtić Vrtuljak kao proračunski korisnik lokalne uprave i samouprave od 01.01.2012. godine poslovanje provodi putem jedinstvenog računa riznice grada Zaprešića.

Kao i do sada vođena je briga o naplati prihoda (potraživanja), a treba poštivati i izvore financiranja za plaćanje svakog pojedinog rashoda koje smo predavali putem zahtjeva za plaćanje.

Zaključak:

Dječiji vrtić Vrtuljak kao proračunski korisnik poslovnu aktivnost obavljao je u skladu sa planom redovne djelatnosti.

Sredstva su osigurana za plaće djelatnika, materijalna prava, živežne namirnice i materijalne troškove.

Dio prihoda ostvaren je od ostalih djelatnosti, a to se odnosi na prihode od iznajmljivanja prostora.

S obzirom na način financiranja i uplata od strane jedinice lokalne uprave i samouprave, nije bilo odstupanja u ostvarivanju prihoda i rashoda knjiženih kroz glavnu knjigu.

Zaprešić, 31.01.2020.

Računopolagatelj:

Višnja Crljen, dipl.oec.

Nalogodavatelj:

Zora Gogić, dipl.def.