

DJEČJI VRTIĆ "OPATIJA"
OPATIJA

MB: 1125346

OIB: 48948564754

Žiro - račun IBAN HR61 2360000-1102178456

Opatija, 24. siječnja 2017.

Bilješke uz Bilancu na dan 31.12.2016.

Bilješka br. 1

Na dan 31.12.2016. ukupna imovina Ustanove iznosi 3.938.915,00 Kn a sastoji se iz:

AOP 002 Nefinancijske imovine	3.022.259,00 Kn
AOP 063 Financijska imovina	916.656,00 Kn

Nefinancijska imovina sastoji se iz:

AOP 005 – Nematerijalna imovina	159.901,00 Kn
AOP 008 – Građevinski objekti	1.965.369,00 Kn
AOP 014 – Postrojenja i oprema	768.744,00 Kn
AOP 024 – Prijevozna sredstva	128.245,00 Kn

UKUPNO **3.022.259,00 Kn**

U odnosu na proteklo razdoblje nefinancijska imovina uvećana je za 205.808,00 Kn, i to na sljedećim stavkama:

AOP 015 – Uredska oprema i namještaj (ulaganja u 2016. računalna oprema 22.388,00 Kn i namještaj 93.956,00 Kn, rashod 58.962,00 Kn)	57.382,00 Kn
AOP 017 – Oprema za održavanje i zaštitu (nabava u 2016. 34.099,00 Kn, rashod 17.723,00 Kn)	16.376,00 Kn
AOP 021 – Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene (nabava u 2016. oprema za dvorište 160.676,00 Kn, rashod 285.569,00 Kn)	- 124.893,00 Kn
AOP 025 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu (nabava u 2016. kombi vozilo 147.975,00 Kn)	147.975,00 Kn
AOP 013,023,029 - Ispravak vrijednosti za 2016.g. (ispravak vrijednosti 253.286,00 Kn, rashod 362.254,00 Kn)	-108.968,00 Kn

Sve izvršene nabave detaljno su opisane u bilješkama uz obrazac PR-RAS.

Financijska imovina sastoji se iz:

AOP 064 - Novac u banci i blagajni	678.650,00 Kn
AOP 079 - Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	48.830,00 Kn
AOP 080 - Ostala potraživanja	34.248,00 Kn
AOP 140 - Potraživanja za prihode poslovanja	154.928,00 Kn

UKUPNO **916.656,00 Kn**

U odnosu na proteklu godinu financijska imovina umanjena je za 82.318,00 Kn, a promjene su nastale na slijedećim stavkama:

AOP 064 - Novac u banci i blagajni	-32.366,00 Kn
AOP 079 - Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	10.076,00 Kn
AOP 080 - Ostala potraživanja	4.565,00 Kn
AOP 152 - Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	-30.299,00 Kn
AOP 153 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	-1.694,00 Kn
AOP 159 – Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	-32.600,00Kn

Stanje **obveza** na dan 31.12.2016. iznosi 663.719,00 Kn, a sastoji se od:

AOP 165 - Obveze za zaposlene	579.949,00 Kn
AOP 166 – Obveze za materijalne rashode	81.820,00 Kn
AOP 167 – Obveze za financijske rashode	1.950,00 Kn

Navedene obveze odnose se na izdatke za zaposlene za prosinac 2016. godine te materijalne rashode za koje su računi primljeni i podmireni u 2017. godini.

Iz navedenog proizlazi stanje imovine 31.12.2016. godine:

AOP 001 - IMOVINA (nefinancijska i financijska)	3.938.915,00 Kn
AOP 163 - OBVEZE	-663.719,00 Kn
AOP 224 – SALDO - VLASTITI IZVORI	3.275.196,00 Kn

Bilješka br. 2

Zgrada Grada Opatije koja je dana na korištenje vrtiću Opatija za obavljanje osnovne djelatnosti iskazana je na:

AOP 246 – izvanbilančni zapisi – pasiva	11.861.570 Kn
---	----------------------

Bilješka br. 3

U obrascu VRIO za 2016. godinu iskazuje se iznos od 362.254,00 kn koji se odnosi na vrijednost rashodovanja imovine koja je van upotrebe.

Računopolagatelj:

Mušćo Silvija