



## **DNEVNI CENTAR ZA REHABILITACIJU VERUDA, PULA**

52100 PULA, Budicinova 23  
tel. 052/222-358

### **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.12.2014.**

Sadržaj bilješki računovodstvenih informacija:

1. pregled pozicija u Bilanci
2. pregled prihoda i rashoda
3. poslovanje tijekom godine

#### **PREGLED POZICIJA U BILANCI**

|  |         |
|--|---------|
| a) Nematerijalna imovina (AOP 005)                   | 520.010 |
| Ispravak vrijednosti nematerijalne imovine (AOP 006) | 449.063 |

Iznos nematerijalne imovine odnosi se na ulaganja na objektima u vlasništvu grada Pule koje je Centar dobio na korištenje bez naknade. Od navedenog iznosa 415.471 kn odnosi se na adaptaciju prostora u Tomassinijevoj 19 (bivša MZ Veruda) te na izradu idejnog projekta za izgradnju nove zgrade.

|  |         |
|--|---------|
| b) Postrojenja i oprema (AOP 014 do AOP 021)         | 946.050 |
| Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme (AOP 022)  | 658.646 |
| c) Prijevozna sredstva (AOP 024)                     | 696.225 |
| Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava (AOP 028) | 465.991 |
| d) Umjetnička djela (AOP 031)                        | 15.777  |

Iznos vrijednosti umjetničkih djela odnosi se na 11 umjetničkih djela koja su donirana od strane raznih autora za aukciju 1995. godine, a na istoj nisu prodana.

e) Depoziti u bankama (AOP 068) 153.769

Iznos se odnosi na depozit u Ilirija banci. Navedena su sredstva blokirana od 2000. godine kada se nad Ilirija bankom počeo provoditi stečajni postupak.

f) Ostala potraživanja (AOP 072) 4.693

Iznos se odnosi na potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja u iznosu od 3.644 i potraživanja od porezne uprave u iznosu od 1.049.

g) Potraživanja za prihode iz poslovanja (AOP 137) 52.195

Iznos se odnosi na obračunate, a nenaplaćene prihode po osnovi sufinanciranja cijene smještaja djece u vrtiću od strane roditelja.

h) Potraživanja za prihode iz proračuna (AOP 139) 101.840

Iznos se sastoji kako slijedi:

- višak prihoda poslovanja i računi iz 2014. plaćeni u 2015.godini 101.840

Raspored navedenih sredstava u 2015. godini izvršit će se sukladno planu rasporeda navedenih prihoda u 2014. godini, a u plan 2015. godine ući će kroz rebalans.

i) Rashodi budućeg razdoblja (AOP 144) 327.110

Iznos se odnosi na troškove plaće, naknade za prijevoz i naknade plaće za bolovanje koja će biti refundirana od strane HZZO-a za mjesec prosinac 2014. godine.

j) Obveze za zaposlene i ostale obveze (AOP 149) 312.020

Iznos se odnosi na obračunatu, a neisplaćenu neto plaću za mjesec prosinac 2014. godine, naknadu plaće za bolovanje, obračunate doprinose, porez i prirrez na plaću za prosinac 2014.

k) Obveze prema dobavljačima (AOP 150) 59.463

Iznos se odnosi na obveze prema dobavljačima koje se odnose na 2014. godinu, a dospijevaju u 2015. godini, prijevoz 12/2014, UV 12/2014.

l) Obveze za financijske rashode (AOP 151) 4

Iznos se odnosi za obveze prema dobavljaču – naknada Zagrebačka banka koja se odnosi na 2014.godinu, a dospijeva u 2015. godini

m) Ostale tekuće obveze (AOP 156) 10.977

Iznos se odnosi na obveze za primljenu acc od roditelja i obvezu povrata sredstava u državni i županijski proračun.

n) Vlastiti izvori iz proračuna (AOP 208) 467.790

Iznos se odnosi na izvore za nefinancijsku imovinu 455.790 kn, i osnivačke uloge 12.000 kn .

o) Ostali vlastiti izvori (AOP 209) 148.572

Iznos se odnosi na tekuće i kapitalne donacije od fizičkih , pravnih i ostalih subjekata za nabavu nefinancijske imovine.

## **PREGLED PRIHODA I RASHODA**

### **PRIHODI**

|   |                  |
|---|------------------|
|   | <b>4.792.905</b> |
| a) Prihodi iz proračuna (AOP 114)                 | 4.542.724        |
| b) Donacije od pravnih i fizičkih osoba (AOP 107) | 76.452           |
| c) Prihodi po posebnim propisima (AOP 096)        | 173.729          |

### **RASHODI**

|   |                  |
|---|------------------|
|   | <b>4.747.662</b> |
| a) Rashodi za zaposlene (AOP 133)                         | 3.788.889        |
| b) Materijalni rashodi (AOP 145)                          | 872.997          |
| c) Financijski rashodi (AOP 178)                          | 29               |
| d) Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine (AOP 318) | 85.747           |

**VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA  
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.- 31.12.2014. (AOP 601) 45.243**

**PRENESENI VIŠAK PRIHODA (AOP 602) 148.953**

**VIŠAK PRIHODA ZA PRIJENOS U SLJED. RAZDOBLJE (AOP 604) 194.197**

Višak prihoda iz 2014 godine se većim djelom odnosi na uplatu donacije od INK krajem godine u iznosu od 19.554,80 za opremu senzorne sobe i uplatu od Istarske županije u iznosu od 10.00,00 kn za uređenje prostora mobilnog tima u Poreču. Sredstva će ući u plan kroz rebalans 2015 godine i sukladno namjeni i utrošiti.

Sastavila:  
Snježana Vrus

Pula, 30. siječnja 2015.

Ravnatelj:  
Loretta Morosin

