



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

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

### **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.12.2015.**

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 015 do AOP 022)	982.678
Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme (AOP 023)	753.600
c) Prijevozna sredstva (AOP 025)	696.225
Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava (AOP 029)	498.881
d) Umjetnička djela (AOP 032)	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 074) 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 080) 5.343

Iznos se odnosi na potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja u iznosu od 3.394, potraživanja od porezne uprave u iznosu od 1.049 i potraživanje za pretplatu dobavljaču u iznosu od 900 kn.

g) Potraživanja za prihode iz poslovanja (AOP 152) 47.757

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 154) 197.467

Iznos se sastoji kako slijedi:

- razlika između prihoda i plaćenih rashoda u 2015.godini	76.997
- rashodi plaćeni od viška iz 2014.	50.357
- računi iz 2015. plaćeni u siječnju 2016. godine	65.536
- naknada UV za 12/2015 plaćena u siječnju 2016.	5.540
- refundacije od HZZO-a iz 2014.plaćene u 2015.godini, zahtjevi za refundaciju od HZZO-a za 2015,potraživanja za pretplatu	-963

Raspored navedenih sredstava u 2015. godini izvršit će se sukladno planu rasporeda navedenih prihoda u 2015. godini, a u plan 2016. godine ući će kroz rebalans.

i) Rashodi budućeg razdoblja (AOP 161) **363.693**

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 2015. godine i naknade UV za prosinac 2014.godine.

j) Obveze za zaposlene i ostale obveze (AOP 165) **345.391**

Iznos se odnosi na obračunatu, a neisplaćenu neto plaću za mjesec prosinac 2015. godine, naknadu plaće za bolovanje, obračunate doprinose, porez i prirez na plaću za prosinac 2015.

k) Obveze za materijalne rashode (AOP 166) **85.834**

obveze prema dobavljačima iz 2015. godine	67.532
obveze za prijevoz djelatnika za 12/2015	12.763
obveza za naknadu UV za 12/2015	5.540
razlika u zaokruženju	- 1

l) Obveze za financijske rashode (AOP 167) 4  
Iznos se odnosi za obveze prema dobavljaču – naknada  
Zagrebačka banka koja se odnosi na 2015.godinu,a dospijeva u 2016. godini

m) Ostale tekuće obveze (AOP 175) 5.850

Iznos se odnosi na obveze za primljenu akontaciju od roditelja za usluge  
vrtića.

n) Vlastiti izvori iz proračuna (AOP 227) 467.790

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

o) Ostali vlastiti izvori (AOP 228) 57.356

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

## **PREGLED PRIHODA I RASHODA**

### **PRIHODI**

	<b>5.208.562</b>
Tekuće pom.pror.korislj.iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 066)	3.016.585
Prihodi po posebnim propisima (AOP 108)	192.456
Prihodi od donacija ( AOP 124)	100.990
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (AOP 129)	1.898.531

### **RASHODI**

	<b>5.131.565</b>
a) Rashodi za zaposlene (AOP 148)	3.935.711
b) Materijalni rashodi (AOP 160)	1.159.106
c) Financijski rashodi (AOP 194)	120
d) Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine (AOP 347)	36.628

**VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA**  
**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.- 31.12.2015.** (AOP 633) 76.997

**PRENESENI VIŠAK PRIHODA** (AOP 635) 194.197

**VIŠAK PRIHODA ZA PRIJENOS U SLJED. RAZDOBLJE** (AOP 637) 271.194

Pula, 29. siječnja 2016.



Ravnatelj:  
Loretta Morosin