



**DNEVNI CENTAR ZA  
REHABILITACIJU  
VERUDA, PULA**

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

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE  
01.01.- 31.12.2016.**

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)	546.707
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)	1.028.180
Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme (AOP 023)	847.841
c) Prijevozna sredstva (AOP 025)	696.225
Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava (AOP 029)	531.772
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) Sitan inventar u upotrebi (AOP 049)	115.614
Ispravak vrijednosti sitnog inventara (AOP 050)	115.614

f) 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.

g) Ostala potraživanja (AOP 078 i 080) 21.885

Iznos se odnosi na potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja u iznosu od 20.803,07, potraživanja od porezne uprave u iznosu od 1.049 i potraživanje od zaposlenih u iznosu od 33 kn.

h) Potraživanja za prihode iz poslovanja (AOP 152) 39.819

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

i) Potraživanja za prihode iz proračuna (AOP 154) 169.312

- razlika između prihoda i plaćenih rashoda u 2016.godini, računi iz 2016. plaćeni u siječnju 2017. godine, refundacije od HZZO-a iz 2015. plaćene u 2016.godini, te zahtjeva za refundaciju od HZZO-a za 2016.potraživanja za pretplatu

Raspored navedenih sredstava u 2016. godini izvršit će se sukladno planu rasporeda navedenih prihoda u 2016. godini, a u plan 2017. godine ući će kroz rebalans.

j) Rashodi budućeg razdoblja (AOP 161) 351.817

Iznos se odnosi na troškove plaće, naknade za prijevoz i naknade plaće za bolovanje koja će biti refundirana od strane HZZO-a, naknade UV i doprinosa za rad bez zasnivanja radnog odnosa za prosinac 2016. godine.

k) Obveze za zaposlene i ostale obveze (AOP 163) 422.766

Iznos se odnosi na obračunatu, a neisplaćenu plaću za mjesec prosinac 2016. godine, naknadu UV i plaćanje doprinosa za rad bez zasnivanja radnog odnosa za prosinac 2016.,te neplaćenih računa od 2016. godine

l) Obveze za materijalne rashode (AOP 166) **80.183**

obveze prema dobavljačima iz 2016. godine 64.934  
obveze za prijevoz djelatnika za 12/2016 10.714  
obveza za naknadu UV za 12/2016 4.535

m) Ostale tekuće obveze (AOP 175) 6.015

Iznos se odnosi na obveze za primljenu akontaciju od roditelja za usluge vrtića, i obvezi za povrat sredstava u IŽ

n) Vlastiti izvori iz proračuna (AOP 227) 431.405

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

o) Ostali vlastiti izvori (AOP 228) 38.809

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

## PREGLED PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI

	<b>5.346.060</b>
Pomoći od izvanprorač. korisnika HZZO (AOP 060)	6.324
Tekuće pom.pror.korislz proračuna koji im nije nadležan (AOP 066)	3.080.705
Prihodi po posebnim propisima (AOP 108)	159.909
Prihodi od pruženih usluga (AOP 123)	67.057
Prihodi od donacija ( AOP 124)	203.524
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (AOP 129)	1.828.541

### RASHODI

	<b>5.355.236</b>
a) Rashodi za zaposlene (AOP 148)	4.186.139
b) Materijalni rashodi (AOP 160)	1.096.801
c) Financijski rashodi (AOP 194)	97
d) Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine (AOP 347)	72.199

### MANJAK PRIHODA POSLOVANJA

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.- 31.12.2016.** (AOP 634) -9.176

**PRENESENI VIŠAK PRIHODA** (AOP 635) 271.194

**VIŠAK PRIHODA ZA PRIJENOS U SLJED. RAZDOBLJE** (AOP 637) **262.018**

Pula, 30. siječnja 2017.

Voditelj računovodstva:  
Snježana Vrus



Ravnatelj:  
Loretta Morosin

