

BOSNA I HERCEGOVINA  
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE

Ministarstvo obrazovanja, kulture i sporta TK  
Nadležno ministarstvo

JU Dječije obdanište "Naša djeca" Gračanica  
Potrošačka jedinica - glava

Gračanica  
Sjedište potrošačke jedinice

**BILANS STANJA**  
na dan 31.12.2024. godine

- u KM -

| R.b. | Broj konta        | 1 | 2  | Oznaka za AOP | 3         | 4 | 5         | 6      |
|------|-------------------|---|--|---------------|-----------|---|-----------|--------|
| 1    |                   |   | <b>I AKTIVA</b>  |               |           |   |           |        |
| 2    | 100000+<br>200000 |   | <b>A. Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe (3 do 10)</b> | 001           | 29.111    |   | 23.550    | 123,61 |
| 3    | 110000            |   | Novčana sredstva i plemeniti metali  | 002           | 23.263    |   | 12.058    | 192,93 |
| 4    | 120000            |   | Vrijednosni papiri   | 003           | 0         |   | 0         | 0      |
| 5    | 130000            |   | Kratkoročna potraživanja   | 004           | 5.054     |   | 10.698    | 47,24  |
| 6    | 140000            |   | Kratkoročni plasmani   | 005           | 794       |   | 794       | 100,00 |
| 7    | 160000            |   | Finansijski i obračunski odnosi sa drugim povezanim jedinicama                 | 006           | 0         |   | 0         | 0      |
| 8    | 210000            |   | Zalihe materijala i robe   | 007           | 0         |   | 0         | 0      |
| 9    | 220000            |   | Zalihe sitnog inventara  | 008           | 0         |   | 0         | 0      |
| 10   | 190000            |   | Kratkoročna razgraničenja  | 009           | 0         |   | 0         | 0      |
| 11   | 000000            |   | <b>B. Stalna sredstva (14+17+20+21)</b>  | 010           | 526.929   |   | 528.969   | 99,61  |
| 12   | 011000            |   | Stalna sredstva  | 011           | 1.381.665 |   | 1.355.168 | 101,96 |
| 13   | 011900            |   | Ispravka vrijednosti stalnih sredstava   | 012           | 854.736   |   | 826.199   | 103,45 |
| 14   | 011-0119          |   | Neotpisana vrijednost stalnih sredstava (12-13)                                | 013           | 526.929   |   | 528.969   | 99,61  |
| 15   | 020000            |   | Dugoročni plasmani   | 014           | 0         |   | 0         | 0      |
| 16   | 029000            |   | Ispravka vrijednosti dugoročnih plasmana                                       | 015           | 0         |   | 0         | 0      |
| 17   | 020-029           |   | Neotpisana vrijednost dugoročnih plasmana (15-16)                              | 016           | 0         |   | 0         | 0      |
| 18   | 031000            |   | Vrijednosni papiri   | 017           | 0         |   | 0         | 0      |
| 19   | 031900            |   | Ispravka vrijednosti vrijednosnih papira                                       | 018           | 0         |   | 0         | 0      |
| 20   | 031-0319          |   | Neotpisana vrijednost vrijednosnih papira (18-19)                              | 019           | 0         |   | 0         | 0      |
| 21   | 09                |   | Dugoročna razgraničenja  | 020           | 0         |   | 0         | 0      |
| 22   |                   |   | <b>UKUPNA AKTIVA (2+11) = 41</b>   | 021           | 556.040   |   | 552.519   | 100,64 |



FINANSIJSKO/STATISTIČKO  
POSREDOVAČKA AGENCIJA  
IZ OBLASTI  
25-02-2025

Kontrolni broj: 10431377721817

| R.b. | Broj<br>Konta | Pozicija  | Oznaka za<br>AOP | U obračunskom periodu |   | Procenat<br>(4/5) × 100 |
|------|---------------|---|------------------|-----------------------|---|-------------------------|
|      |               |   |                  | tekuće godine         | U istom obračunskom<br>periodu prethodne godine |                         |
|      | 1             | 2   | 3                | 4                     | 5   | 6                       |
|      |               | <b>II PASIVA</b>  |                  |                       |   |                         |
| 23   |               |   |                  |                       |   |                         |
| 24   | 300000        | <b>A. Kratkoročne obaveze i razgraničenja (25 do 30)</b>      | 022              | 92.619                | 87.344  | 106,04                  |
| 25   | 310000        | Kratkorodne tekuće obaveze                                    | 023              | 8.933                 | 3.573   | 250,01                  |
| 26   | 320000        | Obaveze po osnovu vrijednosnih papira                         | 024              | 0                     | 0   |                         |
| 27   | 330000        | Kratkorodni krediti i zajmovi                                 | 025              | 0                     | 0   |                         |
| 28   | 340000        | Obaveze prema zaposlenicima                                   | 026              | 76.690                | 67.757  | 113,18                  |
| 29   | 360000        | Finansijski i obračunski odnosi s drugim povezanim jedinicama | 027              | 0                     | 0   |                         |
| 30   | 390000        | Kratkorodna razgraničenja                                     | 028              | 6.996                 | 16.014  | 43,69                   |
| 31   | 400000        | <b>B. Dugoročne obaveze i razgraničenja (32+33+34)</b>        | 029              | 0                     | 0   |                         |
| 32   | 410000        | Dugoročni krediti i zajmovi                                   | 030              | 0                     | 0   |                         |
| 33   | 420000        | Ostale dugoročne obaveze                                      | 031              | 0                     | 0   |                         |
| 34   | 490000        | Dugoročna razgraničenja                                       | 032              | 0                     | 0   |                         |
| 35   | 500000        | <b>C. Izvori stalnih sredstava (36+37+38+39-40)</b>           | 033              | 463.421               | 465.175   | 99,62                   |
| 36   | 510000        | Izvori stalnih sredstava                                      | 034              | 264.261               | 266.301   | 99,23                   |
| 37   | 520000        | Ostali izvori sredstava                                       | 035              | 0                     | 0   |                         |
| 38   | 530000        | Izvori sredstava rezervi                                      | 036              | 0                     | 0   |                         |
| 39   | 590000        | Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima                     | 037              | 199.160               | 198.874   | 100,14                  |
| 40   | 590000        | Neraspoređeni višak rashoda nad prihodima                     | 038              | 0                     | 0   |                         |
| 41   |               | <b>UKUPNA PASIVA (24+31+35) = 22</b>                          | 039              | 556.040               | 552.519   | 100,64                  |

Gračanica, 13.02.2025.

Mjesto i datum

AHMIĆ (ALMIR) MEHO  
Certifikovani računovodaCR-7911/5  
Broj dozvole062/207-528  
KontaktSanela Mehmedović  
Rukovodilac

Kontrolni broj: 10431377721817

25-02-2025  
FINANSIJSKO-FINANCIJSKO  
INFORMATIČKA AGENCIJA  
POSLOVNA JEDINICA GRAČANICA

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

Period izvještavanja od 1.1.2024. do 31.12.2024. godine

| Redni broj | Broj konta | Opis  | Oznaka za AOP | U obračunskom periodu |                          | Procenat (4/5) x 100 |
|------------|------------|---|---------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
|            |            |   |               | tekuće godine         | periodu prethodne godine |                      |
| 1          | 2          | 3   | 4             | 5                     | 6                        |                      |
| 1          |            | <b>I RASHODI (2+26)</b>                                       | 100           | 1.193.013             | 936.510                  | 127,39               |
| 2          |            | <b>TEKUĆI RASHODI (3+6+7+17+34)</b>                           | 101           | 1.193.013             | 936.510                  | 127,39               |
| 3          | 611000     | Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+5)                     | 102           | 958.860               | 744.729                  | 128,75               |
| 4          | 611100     | Bruto plaće i naknade   | 103           | 825.535               | 653.671                  | 126,29               |
| 5          | 611200     | Naknade troškova zaposlenih                                   | 104           | 133.325               | 91.058                   | 146,42               |
| 6          | 612000     | Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi                       | 105           | 86.664                | 68.617                   | 126,30               |
| 7          | 613000     | Izdaci za materijal, sitni inventar i usluge (8+...+16)       | 106           | 147.489               | 123.164                  | 119,75               |
| 8          | 613100     | Putni troškovi  | 107           | 1.919                 | 1.619                    | 118,53               |
| 9          | 613200     | Izdaci za energiju  | 108           | 29.029                | 15.407                   | 188,41               |
| 10         | 613300     | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge                     | 109           | 8.181                 | 7.617                    | 107,40               |
| 11         | 613400     | Nabavka materijala i sitnog inventara                         | 110           | 52.288                | 50.476                   | 103,59               |
| 12         | 613500     | Izdaci za usluge prevoza i goriva                             | 111           | 2.837                 | 2.159                    | 131,40               |
| 13         | 613600     | Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine         | 112           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 14         | 613700     | Izdaci za tekuće održavanje                                   | 113           | 4.699                 | 3.046                    | 154,27               |
| 15         | 613800     | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 114           | 1.276                 | 2.508                    | 50,88                |
| 16         | 613900     | Ugovorene i druge posebne usluge                              | 115           | 47.260                | 40.332                   | 117,18               |
| 17         | 614000     | <b>Tekući transferi i drugi tekući rashodi (18+...+25)</b>    | 116           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 18         | 614100     | Tekući transferi drugim nivoima vlasti i fondovima            | 117           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 19         | 614200     | Tekući transferi pojedincima                                  | 118           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 20         | 614300     | Tekući transferi neprofitnim organizacijama                   | 119           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 21         | 614400     | Subvencije javnim preduzećima                                 | 120           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 22         | 614500     | Subvencije privatnim preduzećima i preduzetnicima             | 121           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 23         | 614600     | Subvencije finansijskim institucijama                         | 122           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 24         | 614700     | Tekući transferi u inostranstvo                               | 123           | 0                     | 0                        | 0                    |
| 25         | 614800     | Drugi tekući rashodi  | 124           | 0                     | 0                        | 0                    |



|    |        |   |     |         |         |        |
|----|--------|---|-----|---------|---------|--------|
| 64 | 722000 | Naknade i takse i prihodi od pružanja javnih usluga (65+...+71)   | 163 | 518.097 | 458.880 | 112,90 |
| 65 | 722100 | Administrativne takse   | 164 | 0       | 0       |        |
| 66 | 722200 | Sudske takse  | 165 | 0       | 0       |        |
| 67 | 722300 | Komunalne naknade i takse   | 166 | 0       | 0       |        |
| 68 | 722400 | Ostale budžetske naknade i takse  | 167 | 0       | 0       |        |
| 69 | 722500 | Naknade i takse po federalnim zakonima i drugim propisima   | 168 | 0       | 0       |        |
| 70 | 722600 | Prihodi od pružanja javnih usluga (prihodi od vlastitih djelatnosti korisnika budžeta i vlastiti prihodi) | 169 | 436.420 | 391.741 | 111,41 |
| 71 | 722700 | Neplanirane uplate - prihodi  | 170 | 81.677  | 67.139  | 121,65 |
| 72 | 723000 | Novčane kazne (neporeske prirode)   | 171 | 0       | 0       |        |
| 73 | 730000 | PRIMLJENI TRANSFERI (TRANSFERI I DONACIJE) (74+76+78+80+86)   | 172 | 701.699 | 500.743 | 140,13 |
| 74 | 731000 | Primljeni tekući transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija (r.br. 75)                     | 173 | 0       | 0       |        |
| 75 | 731100 | Primljeni tekući transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija                                | 174 | 0       | 0       |        |
| 76 | 732000 | Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti (r.br. 77)   | 175 | 688.474 | 484.050 | 142,23 |
| 77 | 732100 | Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti i fondova  | 176 | 688.474 | 484.050 | 142,23 |
| 78 | 733000 | Donacije (r.br. 79)   | 177 | 6.769   | 1.993   | 339,64 |
| 79 | 733100 | Donacije  | 178 | 6.769   | 1.993   | 339,64 |
| 80 | 740000 | KAPITALNI TRANSFERI (81+83)   | 179 | 6.456   | 14.700  | 43,92  |
| 81 | 741000 | Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija (r.br. 82)                  | 180 | 0       | 0       |        |
| 82 | 741100 | Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada i međunarodnih organizacija                             | 181 | 0       | 0       |        |
| 83 | 742000 | Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti (84+85)   | 182 | 6.456   | 14.700  | 43,92  |
| 84 | 742100 | Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti i fondova   | 183 | 6.456   | 14.700  | 43,92  |
| 85 | 742200 | Kapitalni transferi od nevladinih izvora  | 184 | 0       | 0       |        |
| 86 | 770000 | Prihodi po osnovu zaostalih obaveza (r.br. 87)  | 185 | 0       | 0       |        |
| 87 | 777000 | Prihodi po osnovu zaostalih obaveza   | 186 | 0       | 0       |        |
| 88 |        | VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA (39 minus 1)  | 187 | 26.783  | 23.113  | 115,88 |
| 89 |        | VIŠAK RASHODA NAD PRIHODIMA (1 minus 39)  | 188 | 0       | 0       |        |
| 90 |        | Pokriveno:  |     |         |         |        |
| 91 |        |   |     |         |         |        |
| 92 |        |   |     |         |         |        |
| 93 |        | Nepokriveno:  |     |         |         |        |

Gračanica, 13.02.2025.

Mjesto i datum

CERTIFICIRANJE  
MeHo (ALMIR) AHMIĆ  
BR: CR-7911/5

AHMIC (ALMIR) MEHO  
Certifikovani računovoda

CR-7911/5  
Broj licence

062/207-528  
Kontakt

Sanela Mehmedović  
Rukovodilac

