

DJEČJI VRTIĆ „TRATINČICA“
VARAŽDINSKE TOPLICE
42223 VAR. TOPLICE
BRAĆE RADIĆ 14
RAZINA: 21
RAZDJEL: 000

BROJ RKP-a: 31333
MATIČNI BROJ: 01113682
OIB: 45280497794
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510
ŠIFRA GRADA/OPĆINE: 473

B I L J E Š K E
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2021. GODINE

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – OBRAZAC P-RRAS

Bilješka 1.

Prihodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu 2.529.042 kn što je za 13,4 indeksna poena više nego prethodne godine.

Bilješka 2.

Na AOP 064 iskazane su pomoći iz Državnog proračuna kao nenadležnog proračuna za djecu s posebnim potrebama i za malu školu, a doznačenih preko nadležnog Proračuna te pomoći iz Proračuna Grada Novog Marofa i Grada Zagreba za sufinanciranje participacije dječjeg vrtića za djecu sa njihovog područja. Ostvarene su u iznosu 22.877 kn što je manje nego prošle godine zbog prestanka sufinanciranja općine Martijanec i Grada Zagreba.

Bilješka 3.

Na AOP 112 iskazani su prihodi od participacija odnosno učešće roditelja za financiranje cijene dječjeg vrtića. Ostvareni su u iznosu 704.982 kn što je za 30,3 indeksna poena više nego prethodne godine, zbog većeg broja upisane djece.

Bilješka 4.

Na AOP 122 iskazani su prihodi od najma prostorije za održavanje škole stranih jezika, i sportskih sadržaja koji iznose 8.040 kn. U odnosu na prošlu godinu, povećani su zbog redovnog i češćeg održavanja škole stranih jezika i zbog novo ugovorenog održavanja sportskih aktivnosti.

Bilješka 5.

Na AOP 124 iskazane su donacije od fizičkih i pravnih osoba povodom Sv.Nikole.

Iznos je veći za 2,5 indeksna poena.

Bilješka 6.

Na AOP 130 prikazani su prihodi iz nadležnog proračuna Grada Varaždinske Toplice za redovnu djelatnost, za program provođenja logoterapije, male škole, asistenta za djecu s posebnim potrebama. Ostvareni su više nego prethodne godine zbog većeg učešća gradskog proračuna u rashodima korisnika.

Bilješka 7.

Na AOP 131 su prikazani prihodi u manjem iznosu u odnosu na prošlu godinu a primljeni su za nabavu klima uređaja.

Bilješka 8.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 2.517.707 kn, a za nabavu opreme utrošeno je 34.371 kn, tj. ukupni rashodi iznose 2.552.078 kn.

Bilješka 9.

Na AOP 153 iskazani su ostali rashodi za zaposlene, a ostvareni su više nego prethodne godine zbog isplate triju otpremnina u ovoj godini.

Bilješka 10.

Na AOP 167 iskazani su rashodi za energiju koji su veći nego prošle godine što je rezultat poskupljenja energenata.

Bilješka 11.

Na AOP 169 iskazani su rashodi za nabavu sitnog inventara, a izvršeni su u manjem iznosu nego prošle godine.

Bilješka 12.

Na AOP 166 iskazani su rashodi na nabavu namirnica za prehranu djece, te nabava didaktike i odgojno-obrazovnog materijala. Ostvareni su u većem iznosu od prošle godine zbog većeg broja djece i normalnog rada vrtića u odnosu na prošlu godinu (covid 19 situacija).

Bilješka 13.

Na AOP 174 iskazani su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koji su povećani zbog bojanja i obnavljanja dotrajale vanjske stolarije vrtića, popravka bojlera za centralno grijanje te servisa perilice rublja.

Bilješka 14.

Na AOP 179 iskazani su izdaci za intelektualne i osobne usluge, a smanjeni su u odnosu na prošlu godinu zbog smanjenih dolazaka logopeda i zbog toga što je sa asistentima u prošloj godini sklopljen ugovor o djelu, a ove godine ugovor o radu.

Bilješka 15.

Na AOP 181 iskazani su izdaci za ostale usluge, a ostvareni su većem iznosu od prošle godine zbog usluge kazališta.

Bilješka 16.

Na AOP 206 iskazani su manji izdaci za bankarske usluge u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg broja transakcija.

Bilješka 17.

Na AOP 412 iskazana su potraživanja od roditelja i za prihode od najma, a manji su nego prošle godine zbog veće naplativosti.

Bilješka 18.

Na AOP 638 iskazan je višak prihoda za iduće razdoblje u iznosu 16.899 kn kao rezultat manjeg izvršenja rashoda u odnosu na plan.

Bilješka 19.

Rashodi budućih razdoblja (AOP 640) odnose se na plaće za 12/21.

BILJEŠKE UZ BILANCU**Bilješka 20. AOP 001**

U Bilanci iskazane su vrijednosti imovine i potraživanja te obveza i vlastitih izvora. Ukupna imovina iznosi 354.518 kn.

Bilješka 21. AOP 002

Vrijednost nefinancijske imovine u odnosu na prošlu godinu se smanjila zbog rashoda prethodne godine, odnosno otpisa ispravka vrijednosti.

Bilješka 22. AOP 063

Financijska imovina manja je u odnosu na prethodnu godinu, a sadrži stanje žiro računa i blagajne, te potraživanja.

Bilješka 23. AOP 170

Obveze na dan 31.12.2021. godine iznose 202.432 kn i manje su nego prošle godine, a odnose se na obvezu za plaću za 12/21 u iznosu 156.730 kn, obvezu za materijalne rashode u iznosu od 38.302 kn i obveze za nabavu imovine u iznosu od 7.400 kn.

Bilješka 24.

Provedenom korekcijom rezultata višak prihoda poslovanja umanjen je za iznos 6.000 kn primljenih od nadležnog proračuna za nabavu opreme, te se za isti iznos smanjuje manjak prihoda nefinancijske imovine što je prikazano tablicom:

	POZICIJE NA DAN 31.12.2021. GODINE	Pr ras	korekcija	BILANCA
92211	Višak prihoda - preneseni	39.935		
92211	Višak prihoda poslovanja	11.335	-6000	45269
92222	Manjak prihoda od nefin. imovine	34371	+6000	28371
	KOREKCIJA REZULTATA	duguje	potražuje	
92211	Višak prihoda poslovanja		45.269	
92222	Manjak prihoda od nefin. imovine	28.371		

Bilješka 25.

Na AOP 239 iskazan je višak prihoda za iduće razdoblje 16.898

Bilješka 26.

Dječji vrtić „Tratinčica“ Varaždinske Toplice na dan 31.12.2021. godine nema iskazane podatke u bilanci o potencijalnim obvezama iz sudskih sporova u tijeku.

Dječji vrtić „Tratinčica“ Varaždinske Toplice nema iskazane podatke u bilanci o popisu ugovornih odnosa i sl. koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina pa se navedene obvezne bilješke uz Bilancu ne prikazuju.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO

Bilješka 27.

Nema promjena u vrijednosti i obujmu na obrascu P-VRIO.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI – OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

Bilješka 28. AOP 112

Materijalni rashodi u iznosu 2.552.078 kn klasificiraju se u predškolski odgoj.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka 29. AOP 097

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 202.432 kn, a odnosi se na obvezu za plaću za 12/21 u iznosu 156.730 kn, obvezu za materijalne rashode u iznosu od 38.302 kn i obveze za nabavu imovine u iznosu od 7.400 kn.

Varaždinske Toplice, 31. siječnja 2022. godine.

Osoba za kontaktiranje:

Ivana Vajda
042/633-164

Ravnateljica
Linda Novačić

