

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. - 31.12.2020. GODINE

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

Bilješka 1.

Prihodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu 2.229.370 kn što je za 0,6 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, Grada Zagreba te Općine Martijanec za sufinanciranje participacije dječjeg vrtića. Ostvarene su u iznosu 41.919 kn što je manje nego prošle godine zbog prestanka sufinanciranja općine Martijanec.

Bilješka 3.

Na AOP 116 iskazani su prihodi od participacija odnosno učešće roditelja za financiranje cijene dječjeg vrtića i smanjeni su zbog covid situacije. Ostvareni su u iznosu 540.985 kn.

Bilješka 4.

Na AOP 126 iskazani su prihodi od najma prostorije za održavanje škole stranih jezika i smanjeni su zbog trenutne covid situacije i nemogućnosti održavanja ostalih aktivnosti.

Bilješka 5.

Na AOP 128 iskazane su donacije od fizičkih i pravnih osoba povodom Sv.Nikole.

Iznos je manji nego prethodne godine zbog donacije HEP-a u 2019. godini.

Bilješka 6.

Na AOP 132 prikazani su prihodi iz nadležnog proračuna Grada Varaždinske Toplice za redovnu djelatnost, za program provođenja 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 133 su prikazani prihodi u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu a primljeni su za nabavu opreme za sobe dnevnog boravka i nabavu sušilice rublja.

Bilješka 8.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 2.204.122 kn, a za nabavu opreme utrošeno je 30.537 kn, tj. ukupni rashodi iznose 2.234.659 kn.

Bilješka 9.

Na AOP 155 iskazani su ostali rashodi za zaposlene, a ostvareni su više nego prethodne godine zbog povećane isplate jubilarnih nagrada u ovoj godini.

Bilješka 10.

Na AOP 169 iskazani su rashodi za energiju koji su manji nego prošle godine što je rezultat covid situacije i zatvaranja vrtića.

Bilješka 11.

Na AOP 171 iskazani su rashodi za nabavu sitnog inventara, a izvršeni su većem iznosu nego prošle godine zbog dotrajalosti i nove nabave jednog dijela sitnog inventara.

Bilješka 12.

Na AOP 168 iskazani su rashodi na nabavu namirnica za prehranu djece, te nabava didaktike i odgojno-obrazovnog materijala. Ostvareni su u manjem iznosu nego prošle godine zbog manjeg broja djece i smanjenog rada vrtića u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 13.

Na AOP 176 iskazani su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja koji su smanjeni zbog manjeg obima održavanja (kupaonica-popravak sanitarnog čvora).

Bilješka 14.

Na AOP 181 iskazani su izdaci za intelektualne i osobne usluge, a smanjeni su u odnosu na prošlu godinu zbog smanjenih dolazaka logopeda i održanog HEP projekta.

Bilješka 15.

Na AOP 183 iskazani su izdaci za ostale usluge, a ostvareni su manji zbog manjih potreba za određenim uslugama (film i izrada fotografija).

Bilješka 16.

Na AOP 208 iskazani su veći izdaci za bankarske usluge u odnosu na prethodnu godinu zbog povećane naknade za transakcije.

Bilješka 17.

Na AOP 409 iskazana su potraživanja od roditelja i za prihode od najma, a veći su nego prošle godine zbog manje naplativosti.

Bilješka 18.

Na AOP 635 iskazan je višak prihoda za iduće razdoblje u iznosu 39.935 kn kao rezultat manjeg izvršenja rashoda u odnosu na plan.

Bilješka 19.

Rashodi budućih razdoblja (AOP 637) odnose se na plaće za 12/20.

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

U Bilanci iskazane su vrijednosti imovine i potraživanja te obveza i vlastitih izvora. Ukupna imovina iznosi 417.783 kn.

Bilješka 21. AOP 002

Vrijednost nefinancijske imovine u odnosu na prošlu godinu se smanjila zbog ispravka vrijednosti za 2020g. i rashoda prethodne godine, dok novonabavljena oprema za redovno poslovanje vrtića (oprema za održavanje i zaštitu) iznosi 30.538 kn.

Bilješka 22. AOP 063

Financijska imovina veća je u odnosu na prethodnu godinu, a sadrži stanje žiro računa i blagajne, te potraživanja koja su veća nego prethodne godine.

Bilješka 23. AOP 078 i 079

Na AOP 078 i 079 su iskazana potraživanja od zaposlenih i više plaćene poreze i prireze u iznosu od 1.044 kn zbog većeg obračuna plaće za 11/20. koje će se zatvoriti na obračunu za 12 mjesec.

Bilješka 24. AOP 169

Obveze na dan 31.12.2020. godine iznose 206.522 kn i veće su nego prošle godine, a odnose se na obveze za zaposlene 135.742, obveze za materijalne rashode 45.143 kn.

Bilješka 25. AOP 232

Provedenom korekcijom višak prihoda poslovanja umanjen je za iznos 30.537 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 31.12.2020. GODINE			BILANCA
92211	Višak prihoda - preneseni	45.224		70.472
92211	Višak prihoda poslovanja	25.248		
92221	Manjak prihoda poslovanja			
92222	Manjak prihoda od nefin. imovine		30.577	39.935
	KOREKCIJA REZULTATA	duguje	potražuje	
92211	Višak prihoda poslovanja	39.935		
92222	Manjak prihoda od nefin. imovine			0

Bilješka 26.

Na AOP 239 iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 39.935 kn.

Bilješka 27.

Dječji vrtić nema u bilanci iskazane podatke o popisu odgovornih osoba niti sudskih sporova koji uz ispunjavanje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina.

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

Bilješka 28.

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

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

Bilješka 29. AOP 112

Materijalni rashodi u iznosu 2.234.659 kn klasificiraju se u predškolski odgoj.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka 30. AOP 092

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 206.522 kn, a odnosi se na obvezu za plaću za 12/20 u iznosu 135.742 kn i obvezu za materijalne rashode u iznosu od 45.143 kn i obveze za nabavu imovine u iznosu od 25.637 kn.

Varaždinske Toplice, 29. siječnja 2021. godine.

Osoba za kontaktiranje:
Silvija Mateković-Matejak
042/633-164

Ravnateljica
Linda Novačić

