

DJEČJI VRTIĆ „VLADIMIR NAZOR“ DARUVAR
JOSIPA JELAČIĆA 24
43500 DARUVAR
Ravnateljica: Irena Šulentić
Tel.043/331-417(tajništvo/fax)
e-mail hr-vrtic-da@net.hr
OIB: 51858375300
HR3623400091100019739

Razina: 21
Mb:03033695/OIB:5158375300
OZNAKA DJELATNOSTI:80101

KLASA:400-05/20-01/01
UR.BROJ:2111-32-20-02

Daruvar, 21. siječnja 2020.g.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS, BIL, RASF, P-VRIO ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019.-31.12.2019. GODINE

Bilješka br.1

AOP-001

Sveukupni prihodi poslovanja u 2019. godini iznose 4.488.220,00 kn. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 3.251.896,00 kn. Prihodi od pomoći iznose 33.741,00 kn. Prihodi od imovine iznose 4.056,00 kn. Prihodi za posebne namjene iznose 1.161.062,00 kn. Prihodi od donacija i prodaje proizvoda iznose 37.465,00 kn. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 0,6%

Bilješka br.2

AOP-148

Rashodi poslovanja za ovo izvještajno razdoblje iznose 4.433.141,00 što je za 0,01 % više u odnosu na isto razdoblje 2018. godine.

Rashodi za zaposlene AOP 149 iznose 3.593.783,00 kn povećani su za 3,6% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Materijalni rashodi na AOP-u 160 iznose 834.622,00 kn te su smanjeni za 12,8 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje se vidi na AOP-u 161 Naknade troškova zaposlenima u iznosu od 6.694,00 kn ,Službena putovanja AOP-162 u iznosu od 983,00 kn povećanje za 63,8% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život AOP-163 u iznosu od 1.055,00 kn. Odnosi se na trošak prijevoza jedne odgajateljice na stručnom osposobljavanju. Stručno usavršavanje zaposlenika AOP-164 bilježi povećanje 203,5 % iz razloga što je obveza poslodavca da tajnicu pošalje na stručni ispit za arhivarku. Uredski materijal i ostali materijalni rashodi AOP-167 , u iznosu od 161.355,00 kn povećan je za 41,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Tu su uključeni troškovi materijala i sredstva za rad s djecom.

Rashodi za usluge AOP 174 u iznosu od 117.240,00 kn manji su u odnosu na prethodnu godinu za 58,3%. Smanjenje je vidljivo na AOP-u 175- usluge telefona , pošte i prijevoza u

iznosu od 20,3%, AOP -176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 31.041,00 kn smanjeni su za 84,3%. Nije bilo većih ulaganja osim tekućih popravaka i promjene vodomjernog okna.

Usluge promidžbe i informiranja AOP- 177 u iznosu od 3.570,00 kn bilježi 100% povećanje, a odnosi se na promidžbu i radio emisije na Radio Daruvaru.

Komunalne usluge AOP-178 u iznosu od 29.251,00 kn bilježe povećanje 15,7% .

Zakupnine i najamnine AOP-179 bilježi povećanje 100% . Odnosi se na najam printera u boji za cijelu godinu. Intelektualne i osobne usluge AOP-181 u iznosu od 7.323,00 kn bilježi smanjenje od 56,1 % .Računalne usluge AOP-182 u iznosu od 14.261,00 kn bilježi povećanje 109,3 % iz razloga što se je prema Zakonu o elektroničkom izdavanju računa u javnoj nabavi od 01.07.2019, .morao uvesti dodatni program za e račune.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP-185 u iznosu od 43.118,00 kn što je za 16,2% veće od prethodne godine. Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i slično AOP-186 u iznosu od 14.911,00 kn bilježi povećanje od 100% naknade su uvedene 01.01.2019.godine.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP-192 bilježi smanjenje 28,1% u odnosu na prethodnu godinu. Rashodi se odnose na dobivena sredstva pomoći iz državnog proračuna za predškolu te pomoći za djecu s teškoćama u razvoju.

Bilješka br.3

AOP-354

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 91.942,00 kn. Povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 36,9 %. Prodajom garsonijere u vlasništvu vrtića nabavljen je namještaj za dječje sobe. Nabavljen je i uređaj za potrebe kuhinje-stroj za rezanje povrća.

Bilješka br.4

AOP-405

Na AOP-u 405 je prikazana razlika između ukupnih prihoda i rashoda te je vidljivo da smo ostvarili višak prihoda u iznosu od 18.137,00 kn . Na AOP-u 407 višak prihoda preneseni iznosi 9.857,00 kn.

Bilješka br.5

AOP – 409

Obračunati a neplaćeni prihodi sa 31.12.2019.g. iznose 118.427,00 kn s time da IR za 12/2019. godine za boravak djece u vrtiću iznose 91.414,07 kn, IR za pružene usluge (topli obrok, najam soba, najam krova) iznose 3.059,50 kn s valutnim dospijecem 15.01.2020.godine tako da realno dugovanje iznosi 23.953,43 kn.

Bilješka br.6

AOP – 641

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2019.godine iznosi 72.698,00 kn od toga na žiroračunu se nalazi 71.944,88 kn, a u blagajni 753,79 kn što odgovara stanju na računu 11 u Bilanci na dan 31.12.2019.godine.

OBRAZAC: BIL

Na AOP-u 001 prikazana je ukupna imovina ustanove i ona iznosi 3.320.900,00 kn. AOP-001 jednak je AOP-u 162, odnosno obvezama i vlastitim izvorima.

OBRAZAC: RAS-funkcijski VP 154

Na AOP-u 110 prikazani su ukupni rashodi obrazovanja te iznose 4.525.083,00 kn a odgovaraju AOP-u 404 u PR-RAS obrascu.

OBRAZAC P-VIRIO (VP 156)

Prikazuje promjene u proizvedenoj dugotrajnoj imovini u iznosu od 27.010,00 kn.

Kontakt osoba:

Zakonski predstavnik:

Voditeljica računovodstva:

Ravnateljica:

Emina Šimek Kovačić, struč.spec.oec.

Irena Šulentić, prof.ped.

Emina Šimek Kovačić

