

DJEČJI VRTIĆ DUBRAVA

Radnička 8

10342 Dubrava

Razina: 21, Razdjel: 000

Djelatnost: 5810 Predškolsko obrazovanje

RKP: 26008, MB: 00919047

IBAN: HR392402006110007787

OIB: 23577921216

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

OBRAZAC PR-RAS

AOP 054 – Pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu 7.680 kn sastoji se od uplata Ministarstva znanosti i obrazovanja koje doznaju proračunu Općine Dubrava te Općina proslijeđuje vrtiću. Uplate Ministarstva isplaćene su za održavanje predškole i za djecu s teškoćama. U 2020. godini ostvareno je 41% više prihoda jer u prethodnoj godini nisu ostvarene pomoći za djecu s teškoćama.

AOP 063 – Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 4.600 kn odnosi se na uplate Općine Gradec 2.400 kn i Općine Farkaševac 2.200 kn za subvenciju smještaja djece s njihovog područja u DV Dubrava. Iznos je za 50% manji nego prethodne godine iz razloga što se jedno dijete preselilo na područje općine Dubrava, a drugo se ispisalo iz vrtića.

AOP 105 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 446.839 kn sastoji se od uplate roditelja za opskrbnine 429.358 kn, za tečaj engleskog jezika 12.857 kn, za logopedске vježbe 2.550 kn te naknade šteta od osiguranja 2.073 kn. Spomenuti prihodi su za 15% manji nego 2019. godine zbog Covid-19 mjera u mjesecu travnju i zatvorenosti vrtića.

AOP 131 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika 1.016.393 kn sastoji se od:

- Plaće za zaposlene 763.141,78 kn
- Nagrade (jubilarne nagrade, prigodne nagrade, nagrade za radnu učinkovitost, regres) 45.000 kn
- Naknade za dugoročno bolovanje 2.500 kn
- Doprinosi na plaće 125.918 kn
- Naknade za prijevoz na posao i s posla 5.189
- Pomoć za podmirenje dugovanja (namirnice, el. energija, plin, opskrba vodom, zakupnine za opremu, zdravstvene usluge) 11.344 kn
- Materijal za higijenske potrebe (maske, dezinficijensi...) 5.758
- Sitni inventar 11.034 kn
- Tekuće i investicijsko održavanje održavanje građ. objekata 21.552 kn
- Inteliktualne usluge (sufinanciranje logopeda i pedagoginja) 7.462 kn
- Naknade članovima upravnog vijeća 3.118 kn
- Uređaji 14.375 kn

AOP 632 – Manjak prihoda i primitaka 1.223 kn čini razliku između ukupnih prihoda u iznosu 1.475.512 kn i ukupnih rashoda 1.476.735 kn

AOP 635 – Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 14.458 kn

AOP 638 – Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja 39.245 kn prikazuje sredstva na datum 31.12.2019., sukladno Okružnici

AOP 639 – Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne 1.505.052 kn iskazuje dugovni promet redovnog žiroračuna Dječjeg vrtića Dubrava te blagajne materijalnih troškova.

AOP 640 – Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni 1.512.421 kn iskazuje potražni promet redovnog žiroračuna Dječjeg vrtića Dubrava te blagajne materijalnih troškova.

AOP 641 – Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja 31.876 kn čini:

- Stanje redovnog žiroračuna 31.863 kn
- Stanje blagajne materijalnih troškova 13 kn

AOP 638 – 967 Obvezni analitički podaci popunjeni su u skladu sa stvarno nastalim troškovima na pojedinim računima

OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

AOP 111 – Obrazovanje – djelatnost 8510 Predškolsko obrazovanje = AOP 404 u PR – RAS obrascu 1.476.734 kn – rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

OBRAZAC P-VRIO

U obrascu P-VRIO iskazano je povećanje u vrijednosti i obujmu imovine u iznosu 143.772 kn za imovinu knjiženu po inventuri iz nadležnog proračuna. Također je iskazano i povećanje u vrijednosti obveza 836 kn koje se odnose na uskladu analitike i glavne knjige.

OBRAZAC BIL

AOP 014 – Postrojenja i oprema 137.624 kn vrijednost neotpisane dugotrajne imovine

AOP 049 – Sitan Inventar u upotrebi 386.008 kn prikazuje popisom imovine utvrđeno stanje sitnog inventara. Sitni inventar je veći za 50% u odnosu na prethodnu godinu zbog opremanja sportske radionice.

AOP 058 – Proizvedena kratkotrajna imovina 3.469 kn predstavlja popisom utvrđene zalihe namirnica u kuhinji

AOP 141 – Potraživanja za prihode poslovanja 22.447 kn odnose se na nenaplaćene naknade za opskrbnine. Dječji vrtić Dubrava redovito poduzima mjere za naplatu nenaplaćenih potraživanja.

AOP 164 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja 108.566 kn odnose se na obveze za zaposlene koje imaju dospijeće plaćanja u 2021. godini.

AOP 239 – Višak prihoda poslovanja 14.458 je razlika između prihoda i rashoda kroz cijelu godinu i prenesenih manjkova iz prethodnih godina.

AOP 246 – Potraživanja za prihode poslovanja – dospjela 22.447 uključuju ukupna potraživanja

OBRAZAC OBV

AOP 001 – Stanje obveza 1.siječnja iznosio je 132.514 kn

AOP 002 – Povećanje obveza za rashode poslovanja iznose 1.439.709 kn odnose se na obveze za zaposlene 1.129.044 kn, obveze za materijalne rashode 289.785 kn, obveze za financijske rashode 6.505 kn te obveze za nabavu nefinancijske imovine 14.375

AOP 019 – Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju 1.440.807 kn čine ukupno podmirene obveze za isto vremensko razdoblje kao u AOP 004

AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 131.406 kn uključuje ukupne obveze na datum 31.12.2020. godine, a odnose se na neplaćene obveze iz 2020. godine i na obveze koje dospijevaju na plaćanje u 2021. godini.

U Dubravi, 29.01.2021.

Odgovorna osoba:

Milena Hajder - Jambrušić

ravnateljica