

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipčić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2021. PR-RAS

Bilješka br.1

Dječji vrtić Sušak u 2021. godini ostvario je prihode poslovanja u visini od 14.731.609 kn (AOP 001).

Bilješka br.2

Rashodi/izdaci Dječjeg vrtića Sušak u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine ostvareni su u iznosu od 15.272.833 kn (AOP 633).

AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 97.200 kn odnosi se na doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja po odlukama, 20.800 kn za program predškole, i 72.000 kn za teškoće i djecu sa teškoćama u integriranim skupinama te 4.400 kn za pripadnike romske nacionalne manjine.

AOP 112 Ostali nespomenuti prihodi – iznos od 3.249.524 kn odnosi se na sufinanciranje roditelja, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb te ostalih prihoda i to: prihod od roditelja 2.888.987 kn, prihod od OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 320.171 kn te se iznos 40.366,00 kn odnosi na uplate od vanjskih općina.

AOP 122 Prihod od pruženih usluga – iznos od 420.755 kn odnosi se na prihode od roditelja za dodatne programe, prihod od prodaje toplog obroka te prihod od najma prostora i to: prihodi od prodaje toplog obroka zaposlenima u iznosu od 76.805 kn, prihod od roditelja za strane jezike 205.125 kn, prihod od roditelja sportski program 138.825 kn.

AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – iznos od 9.095.123 kn odnosi se na prihod iz gradskog proračuna i to: 6.771.004 kn prihod za plaće zaposlenih, prihodi za zdravstveno osiguranje 1.157.663 kn, ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 274.901 kn, prihod za plaće u naravi u iznosu od 58.752 kn, prihod za ostale rashode za zaposlene, prihod od 435.456 kn za energente, te 397.347 kn prihod za kamate kredita 37 mil.

AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine – iznos od 18.883 kn odnosi se na nabavku namještaja u PPO Veseljko.

AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za otplatu zajmova – iznos od 1.849.287 kn odnosi se na prihod za rate kredita 37. mil.

AOP 145 Ostali prihodi – iznos od 837 kn odnosi se na prihode od ovršnog postupka vezanog za naplatu potraživanja od roditelja.

AOP 632 do AOP 639 – Ukupni prihodi i primici iznose 14.731.609 kn, dok su ukupni rashodi i izdaci 15.572.833 kn, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 541.224 kn.

Odstupanja veća od 10% :

- AOP 064** Tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna – povećanje u odnosu na prethodnu godinu. Ovi prihodi odnose se na prihode Ministarstva znanosti i obrazovanja prema njihovim Odlukama.
- AOP 112** Ostali nespomenuti prihodi – povećanje u odnosu na prethodnu godinu uzrokovano je boljom epidemiološkom situacijom, a samim time i radom vrtića.
- AOP 122** Prihodi od pruženih usluga - povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na broj djece koji u ovoj pedagoškoj godini pohađaju dodatne programe stranih jezika ili sporta.
- AOP 131** Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine – iznos od 18.833 kn odnosi se na nabavku namještaja i klima uređaja u PPO Veseljko.
- AOP 145** Ostali prihodi – smanjenje u odnosu na prethodnu godinu je iz razloga što je u ovoj godini vrtić utrošio sredstva koja se odnose ispunjenje zamjenske kvote za nezapošljavanje osoba sa invaliditetom tako što je nabavio radnu odjeću i obuču za zaposlenike.
- AOP 160** Službena putovanja – smanjenje u tekućoj godini zbog situacije uzrokovane pandemijom.
- AOP 162** Stručno usavršavanje – smanjenje rashoda u 2021. godini, budući da se veliki dio stručnog usavršavanja odnosi na ispite polaganja stručnih ispita koji su u ovoj godini bili manji.
- AOP 166** Materijal i sirovine – povećanje u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja cijena namirnica.
- AOP 167** Energija – povećanje u odnosu na prošlu godinu kao posljedica povećanja troškova energenata.
- AOP 168** Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje – povećanje u odnosu na prethodnu godinu, ovisi isključivo o trenutnim potrebama i stanju postrojenja i opreme.
- AOP 169** Sitni inventar i auto gume – povećanje u tekućoj godini zbog nabavke sitnog inventara vezanog za otvaranje nove skupine u PPO Veseljko
- AOP 171** Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine jer se u 2021. godini nabavila odjeća i obuća za zaposlenike.
- AOP 173** Usluge telefona, pošte i prijevoza – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povoljnije epidemiološke situacije.
- AOP 176** Komunalne usluge – povećanje u odnosu na isto razdoblje protekle godine kao posljedica povećanja mjesečnih računa za odvoz komunalnog otpada.
- AOP 178** Zdravstvene i veterinarske usluge – povećanje u odnosu na isto razdoblje protekle godine zbog većeg broja obaveznih zdravstvenih pregleda zaposlenika.
- AOP 181** Ostale usluge – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog poboljšanja epidemiološke situacije.
- AOP 190** Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povoljnije epidemiološke situacije.
- AOP 208** Zatezne kamate – povećanje kao posljedica kašnjenja plaćanja po dospijeću računa.
- AOP 366** Oprema za održavanje i zaštitu- iznos se odnosi na nabavku klima uređaja u PPO Veseljko.
- AOP 370** Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – kupljena je perilica posuđa za kuhinju u PPO Veseljko zbog dotrajalosti stare te se nabavio namještaj zbog otvaranja nove jasličke skupine.

U Rijeci, 28. siječnja 2022. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić



Ravnateljica

Milena Vuletić

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINANIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2021. OBVEZE

Bilješka br.1

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 13.949.707 kn, dok su podmirene obveze u iznosu od 15.154.021 kn.

Bilješka br.2

Iz toga proizlazi stanje obveza na dan 31. prosinca 2021. godine u iznosu 13.757.443 kn, od čega su dospjele u iznosu od 1.019.437 kn, dok nedospjele iznose 12.738.006 kn. Obrazac se sastoji od sljedećih obveza:

Dospjele obveze su:

- 2312 obveze za bolovanje fond zdravstva u iznosu od 57.049,15 kn, također za plaću za mjesec prosinac
- 2321 naknade troškova zaposlenima u iznosu od 1.551,41 kn
- 2322 obveze za rashode za materijal i energiju u iznosu od 223.331,95 kn i to 21.536,28 kn obvezu za uredski materijal 138.221,75 kn obveze za troškove namirnica, 42.218,06 kn obveze za energente, 20.801,36 kn te dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 554,50 kn
- 2323 obveze za rashode za usluge u iznosu od 421.916,68 kn i to usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu 1.638,84 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 15.888,91 kn, komunalne usluge 30.397,53 kn, obveze za zdravstvene usluge u iznosu od 12.210,00 kn, obveze za ostale usluge u iznosu od 359.740,40 kn intelektualne i osobne usluge u iznosu od 1.000,00 kn zakupnine i najamnine u iznosu od 1.000,00 kn te računalne usluge u iznosu od 41,00 kn
- 2329 obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 39.436,99 kn
- 2343 obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 79,13 kn
- 2395 obveze za predujmove i depozite u iznosu od 262.410,19 kn
- 2422 Postrojenja i oprema u iznosu od 13.661,50 kn

Nedospjele obveze su:

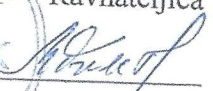
- 2311 obveze za plaće-neto u iznosu od 661.296,79 kn, a odnose se na obveze za isplatu plaće za mjesec prosinac
- 2313 obveze za plaće u naravi u iznosu od 57.600,00 kn, a odnosi se na obvezu plaćanja poklon bona zaposlenicima
- 2316 obveze za doprinose na plaće u iznosu od 103.060,38 kn
- 2322 obveze za rashode za materijal i energiju u iznosu od 202.051,84 kn i to 54.551,66 kn obvezu za uredski materijal 94.848,37 kn obveze za troškove namirnica, 42.218,06 kn obveze za energente, 9.908,75 kn za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuču te materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 525,00 kn
- 2323 obveze za rashode za usluge u iznosu od 127.562,11 kn i to usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 5.708,09 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 10.576,04 kn, komunalne usluge 15.837,88 kn, obveze za zdravstvene usluge u iznosu od 6.255,00 kn, te obveze za ostale usluge u iznosu od 89.185,10 kn
- 2343 obveze za ostale financijske rashode 60,53 kn
- 2395 obveze za predujmove i depozite u iznosu od 28.328,83 kn
- 2643 obveze za kredit 37.mil. (nedospjele) u iznosu od 11.558.045,52 kn

U Rijeci, 28. siječnja 2022. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić



Ravnateljica


Milena Vuletić

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2021.
BILANCA

Bilješka br.1

Imovina Dječjeg vrtića Sušak sastoji se od financijskih sredstava i proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 9.410.634 kn (AOP 001).

Bilješka br.2

Tijekom 2021. godine Dječji vrtić Sušak nema u svojoj knjigovodstvenoj evidenciji izdanih jamstava i nema sudskih sporova u tijeku.

Tijekom 2021. godine Dječji vrtić Sušak nije ostvario dugoročne depozite niti kratkoročne zajmove.

Bilješka br.3

AOP 005 - Nematerijalna imovina iznosi 6.559.474 kn rashod jednak u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 015- Uredska oprema i namještaj iznosi 89.548,00 kn rashod jednak kao i prošle godine.

AOP 016- Komunikacijska oprema iznosi 45.012,00 kn rashod jednak u odnosu na prošlu godinu.

AOP 017- Oprema za održavanje i zaštitu iznosi 652.117 kn povećanje rashoda u odnosu na prošlu godinu odnosi se na kupovinu klima uređaja za PPO Veseljko.

AOP 020- Sportska i glazbena oprema iznosi 170.277 kn rashod jednak u odnosu na prošlu godinu.

AOP 021- Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 4.070,190 kn povećanje rashoda u odnosu na prošlu godinu odnosi se na novonabavljenu opremu u PPO Veseljko.

AOP 049- Sitni inventar u upotrebi u iznosu od 919.323,00 kn

AOP 081- Ostala potraživanja u iznosu od 111.112,00 kn odnose se na potraživanje za bolovanje na fond zdravstva

AOP 154 – Potraživanja za prihode po posebnim propisima iznos od 783.041 odnosi se na potraživanja od roditelja za redovnu djelatnost u iznosu od 634.846,37 kn, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 116.542,97 kn, potraživanja od Općine Kostrena za redovnu djelatnost 997 kn, te Vinodolske Općine 30.654,66 kn.

AOP 155- Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 92.953,00 kn koji se odnosi na potraživanja za topli obrok u iznosu od 21.420,85 kn, potraživanja od roditelja za dodatne programe strani jezici u iznosu od 34.655,97 kn, te potraživanja od roditelja za sportski program u iznosu od 36.876,18 kn.

AOP 156- Potraživanja za prihode iz proračuna- iznos od 83.048,00 kn odnosi se na vlastita sredstva prebačena na račun Grada

AOP 168- Kontinuirani rashodi budućih razdoblja- iznos od 792.686,00 kn odnosi se na rashode za plaću za mjesec prosinac

AOP 170- Obveze-iznos od 13.757.443 kn odnosi se na stanje obveza na dan 31.12.2021. godine

AOP 295- Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun- iznos od 83.262 kn odnosi se na obveze za refundaciju bolovanja od HZZO-a
AOP 239 i AOP 244- odnose se na stanje na kraju 2021. godine, dakle manjak u iznosu od 1.205.141,00 kn

U Rijeci, 28. siječnja 2022. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

 Ravnateljica
MILANA VULETIĆ

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK
Braće Stipić 32
51 000 Rijeka
OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2021.
RAS-funkcijski

Bilješka br.1

AOP 112- Predškolsko obrazovanje-iznos od 13.423.546 kn odnosi se na ukupne rashode iskazane na obrascu PR-RAS na AOP 407.

U Rijeci, 28. siječnja 2022. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

 Ravnateljica

Milena Vuletić

DJEČJI VRTIĆ SUŠAK

Braće Stipić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2021.
P-VRIO

Bilješka br. 1

Dječji vrtić Sušak u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine nije imao ni smanjenja ni povećanja vrijednosti obujma dugotrajne imovine.

U Rijeci, 28. siječnja 2022. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić



Ravnateljica


Milena Vuletić