**DJEČJI VRTIĆ SUŠAK**

Braće Stipčić 32

51 000 Rijeka

OIB: 64692351038

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019.**

**PR-RAS**

Bilješka br.1

Dječji vrtić Sušak u 2019. godini ostvario je prihode poslovanja u visini od 13.492.076 kn (AOP 001).

Bilješka br.2

Rashodi/izdaci Dječjeg vrtića Sušak u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine ostvareni su u iznosu od 13.928.274 kn (AOP 630).

**AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** – iznos od 113.600 kn odnosi se na doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja po odlukama, 24.800,00 kn za program pred škole, i 88.800,00 kn za teškoće i djecu sa teškoćama u integriranim skupinama.

**AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi** – iznos od 3.004.860 kn odnosi se na sufinanciranje roditelja, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb te ostalih prihoda i to: prihod od roditelja 2.641.450,25 kn, prihod od OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 354.962,21 kn, te prihod od Općine Kostrena 8.447,14 kn.

**AOP 126 Prihod od pruženih usluga** – iznos od 327.976 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 91.643,27 kn, prihod od najma prostora 3.068,52 kn, prihod od roditelja za strane jezike 141.435,45 kn, prihod od roditelja sportski program 91.828,76 kn.

**AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja** –iznos od 8.196.056 kn odnosi se na prihod iz gradskog proračuna i to: 6.134.841,00

kn prihod za plaće zaposlenih, prihodi za zdravstveno osiguranje 1.015.831 kn , 118.346,00 kn prihod za ostale rashode za zaposlene, prihod od 437.413 kn za energente, te 489.625 kn prihod za kamate kredita 37 mil.

**AOP 134 Prihodi iz nadležnog proračuna za otplatu zajmova** – iznos od 1.849.287 kn odnosi se na prihod za rate kredita 37. mil.

**AOP 147 Ostali prihodi** – iznos od 297 kn odnosi se na prihode od Metisa za stari papir.

**AOP 629 do AOP 636** – Ukupni prihodi i primici iznose 13.492.076 kn, dok su ukupni rashodi i izdaci 13.928.274 kn, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 436.198 kn.

Odstupanja veća od 10% :

**Ustanova je osnovana sa 01.01.2019. godine, te nije moguća usporedba sa prošlom godinom.**

U Rijeci, 29. siječnja 2020. 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. – 31.12.2019.**

**OBVEZE**

Bilješka br.1

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 13.295.090 kn, dok su podmirene obveze u iznosu od 13.782.095 kn.

Bilješka br.2

Iz toga proizlazi stanje obveza na dan 31. prosinca 2019. godine u iznosu 16.618.902 kn a sastoji se od slijedećih obveza:

* 2311 obveze za plaće-neto u iznosu od 648.109,72 kn, a odnose se na obveze za isplatu plaće za mjesec prosinac
* 2312 obveze za bolovanje fond zdravstva u iznosu od 14.017,31 kn, također za plaću za mjesec prosinac
* 2313 obveze za plaće u naravi u iznosu od 57.024,00 kn, a odnosi se na obvezu plaćanja poklon bona zaposlenicima
* 2314 obveze za porez i prirez u iznosu od 2.620,51kn, koji se odnose na plaću za mjesec prosinac
* 2316 obveze za doprinose na plaće u iznosu od 101.084,08 kn
* 2322 obveze za rashode za materijal i energiju u iznosu od 246.579,62 kn i to 51.565,50 kn obvezu za uredski materijal,120.757,95 kn obveze za troškove namirnica, 69.173,19 kn obveze za energente, 1.598,40 kn za sitni inventar, te 3.484,58 kn za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću
* 2323 obveze za rashode za usluge u iznosu od 183.219,49 kn i to usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 2.172,38 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 17.002,50 kn, komunalne usluge 26.316,07 kn, obveze za zdravstvene usluge u iznosu od 5.300,00 kn, obveze za intelektualne i osobne usluge 2.500,00 kn, računalne usluge 1.882,29 kn, te obveze za ostale usluge u iznosu od 128.046,25 kn
* 2329 obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 9.150,08 kn koje se odnose na troškove premije osiguranja i ostale nespomenute rashode poslovanja
* 2343 obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 30,16 kn koje se odnose na zatezne kamate
* 2395 obveze za predujmove i depozite u iznosu od 100.447,51 kn
* 2643 obveze za kredit 37.mil. (nedospjele) u iznosu od 15.256.620 kn
* 2395 obveze za povrat bolovanja od HZZO-a u iznosu od 16.283,01 kn

U Rijeci, 29. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Ravnateljica

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Milena Vuletić

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019.**

**BILANCA**

Bilješka br.1

Imovina Dječjeg vrtića Sušak sastoji se od financijskih sredstava i proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 9.565,865 kn (AOP 001).

Bilješka br.2

Tijekom 2019. godine Dječji vrtić Sušak nema u svojoj knjigovodstvenoj evidenciji izdanih jamstava i nema sudskih sporova u tijeku.

Tijekom 2019. godine Dječji vrtić Sušak nije ostvario dugoročne depozite niti kratkoročne zajmove.

Bilješka br.3

**AOP 005 -** Nematerijalna imovina iznosi 6.481.394 kn

**AOP 015-** Uredska oprema i namještaj iznosi 89.548,00 kn

**AOP 016-** Komunikacijska oprema iznosi 45.012,00 kn

**AOP 017-** Oprema za održavanje i zaštitu iznosi 647.124 kn

**AOP 020-** Sportska i glazbena oprema iznosi 170.277 kn

**AOP 021-** Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 4.018,072 kn

**AOP 049**- Sitni inventar u upotrebi u iznosu od 908.996,00 kn

**AOP 080-** Ostala potraživanja u iznosu od 17.285,00 kn odnose se na potraživanje za bolovanje na fond zdravstva

**AOP 152-** Potraživanja za prihode po posebnim propisima u iznosu od 496.618 kn

**AOP 153-** Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 46.534 kn

**AOP 154-** Potraživanja za prihode iz proračuna- iznos od 140.706,00 kn odnosi se na vlastita sredstva prebačena na račun Grada

**AOP 161-** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja- iznos od 765.832,00 kn odnosi se na rashode za plaću za mjesec prosinac

**AOP 163-** Obveze-iznos od 16.618.903 kn odnosi se na stanje obveza na dan 31.12.2019. godine

**AOP 232 i AOP 236-** odnose se na stanje na kraju 2019. godine, dakle manjak u iznosu od 436.198,00 kn

U Rijeci, 29. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Ravnateljica

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Milena Vuletić

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019.**

**RAS-funkcijski**

Bilješka br.1

**AOP 112-** Predškolsko obrazovanje-iznos od 12.078.987 kn odnosi se na ukupne rashode iskazane na obrascu PR-RAS na AOP 404.

U Rijeci, 29. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Ravnateljica

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Milena Vuletić

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019.**

**P-VRIO**

Bilješka br. 1

Dječji vrtić Sušak u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine nije imao ni smanjenja ni povećanja vrijednosti obujma dugotrajne imovine.

U Rijeci, 29. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Tajana Perčić

Ravnateljica

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Milena Vuletić