

PRORAČUNSKI KORISNIK
DJEČJI VRTIĆ MASLAČAK, BELIŠĆE
VIJENAC DR. FRANJE TUĐMANA 2
31551 BELIŠĆE
MATIČNI BROJ: 03030474
OIB: 85363070032
RAZINA: 21
RAZDJEL: 000
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8510
OZNAKA RAZDOBLJA: 01.01.2020. - 31.12.2020.
ŽIRO RAČUN: HR8723400091100011255

KLASA:400-04/20-03/01
URBROJ: 2185/16-03-20-5

Belišće, 29. siječnja 2021. godine

PREDMET: Bilješke uz izvještaj BIL, PR-RAS, P—VRIO, RAS- FUNKCIJSKI I OBVEZE za razdoblje od 01. siječnja 2020. godine do 31. prosinca 2020. godine.

Sredstva za redovnu djelatnost Dječjeg vrtića Maslačak, Belišće ostvaruju se iz proračuna Grada Belišća, Općine Bizovac i Petrijevci, Ministarstva znanosti i obrazovanja, Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (PT2) , Ministarstva za demografiju, obitelji, mladih i socijalnu politiku (PT1) u sklopu Europskog socijalnog fonda kroz projekt Maslačak – prijatelj djece, (trajanje projekta od 15. siječnja 2019. do 15. srpanja 2021. godine).

OBRAZAC BILANACA – BIL

1. U izvještajnom razdoblju nije bilo nesavjesnog rukovanja sredstvima.
2. AOP 021 do povećanja je došlo zbog nabavke dječjih igrala u sklopu EU projekta „Maslačak prijatelj djece”, hladnjaka, opreme za senzornu sobu za integraciju
3. AOP 050 do povećanja je došlo zbog nabavke sitnog inventara, a odnosi se na kupnju ukrasnih svjetlećih lampica za potrebe ukrašavanja matičnog vrtića
4. AOP 067 do smanjenja je došlo zbog smanjenog priljeva novca od uplate roditelja
5. AOP 081 do povećanja je došlo zbog učestalih bolovanja na teret HZZO.
6. AOP 172 do smanjenja je došlo zbog manjih obveza prema dobavljačima sa 31.12.2020. godine u odnosu na proteklu godinu zbog računa od EU projekta „Maslačak prijatelj djece”
7. AOP 180 do povećanja je došlo zbog uplaćenog predujma od strane EU projekta „Maslačak prijatelj djece”
8. AOP 240 u ovom obračunskom razdoblju ostvarili smo višak prihoda od nefinacijske imovine zbog prodaje rabljenog dostavnog vozila ustanove
9. AOP 243 u ovom obračunskom razdoblju ostvarili smo manjak prihoda poslovanja

Nabava nefinacijske imovine u Dječjem vrtiću Maslačak, Belišće iznosi 387.516,00 kn, a odnosi se na kupnju računala u iznosu 5.300,00 kn, namještaja za novu mješovitu jasličku skupinu, uredskog namještaja u iznosu 20.227,50 kn, zamrzivača i hladnjaka u iznosu 4.148,00 kn, donaciju didaktičkih sredstva i pomagala u iznosu 15.481,25 kn, nabavku opreme za opremanje vanjskih dječjih igrališta i opreme za sobu senzorne integracije od strane EU projekta „Maslačak prijatelj djece „, u iznosu 342.360,00 kn.

Nakon provedene korekcije rezultata prijenosa manjka prihoda poslovanja i viška prihoda od nefinancijske imovine iznosi 12.518,00 kn (AOP 240) se razlikuje od PR- RAS obrazac AOP (399).

OBRAZAC PR-RAS

1. AOP 068 do povećanja je došlo zbog nabavke igrala i opreme za sobu integracije u sklopu EU projekta „Maslačak prijatelj djece”
2. AOP 077 u odnosu na prošlu godinu kamate su smanjene
3. AOP 116 je smanjen zbog manje uplate od strane roditelja korisnika usluga zbog situacije sa COVID-19 jer djeca nisu pohađala vrtić u razdoblju tri mjeseca i više
4. AOP 125 je povećan zbog povrata prodaje el.energije dobivene iz solarne elektrane na krovu matičnog vrtića u Hep-ovu distribucijsku mrežu
5. AOP 129 u ovom razdoblju smo dobili kapitalnu donaciju u opremi za vrtičke skupine od strane portala gradonačelnik.hr. glede izbora za najljepši gradski vrtić u RH u 2019. godini
6. AOP 162 smanjen jer nije bilo potrebe za službenim putovanjima
7. AOP 164 u sklopu EU projekta „Maslačak prijatelj djece” održane su planirane edukacije za odgojiteljice i stručne suradnike u matičnom vrtiću
8. AOP 171 do povećanja je došlo zbog nabvake ukrasnih svjetlećih lampica za ukrašavanje matičnog vrtića
9. AOP 181 do povećanja je došlo zbog usluga agencije Studenskog servisa u Osijeku i angažiranja pomagača u odgojnim skupinama
10. AOP 183 do povećanja je došlo zbog održavnja predstave u sklopu EU projekta „Maslačak prijatelj djece”.
11. AOP 184 do smanjenja je došlo zbog ne zapošljavnaja osoba na stručnom osposobljavanju
12. AOP 187 do smanjenja je došlo jer u ovoj godini nismo imali sistematske preglede
13. AOP 210 u odnosu na proteklu godinu imali smo povećane zatezne kamate
14. AOP 318 u ovom razdoblju prodali smo rabljeno dostavno vozilo ustanove
15. AOP 367 do povećanja je došlo zbog nabavke igrala za vanjsko dvorište dječjeg igrališta, oprema sobe za senzorenu integraciju i hladnjaka.
16. AOP 406 manjak prihoda poslovanja nastao je zbog manjih uplata od strane korisnika usluga.
17. AOP 688 do povećanja je došlo zbog povećane naknade za smrti člana obitelji od strane zaposlenika i naknada za bolovanja duža od 90 dana
18. AOP 694 do povećanja je došlo zbog usluga Studenskog servisa zbog angažiranja pomagača za rad sa djecom s poteškoćama u razvoju

UKUPNI PRIHODI 31.12.2020. (AOP 403)	6.761.357,00
UKUPNI RASHODI 31.12.2020. (AOP 404)	6.817.570,00
MANJAK 31.12.2020. (AOP 406)	56.213,00
PRENESENI VIŠAK PRIHODA	61.990,00
VIŠAK PRIHODA PRIMITAKA U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	5.777,00

Iz izvještajnog razdoblja vidljivo je da su prihodi manji u odnosu na rashode za 56.213,00 kn. Zbog prenesenog viška prihoda iz 2019. godine u iznosu od 61.990,00 kn, manjak se umanjuje te višak prihoda primitka u sljedećem razdoblju iznosi 5.777,00 kn.

OBRAZAC P- VRIO

U izvještajnom razdoblju vrtić nije imao promjena u obujmu imovine.

OBRAZAC OBVEZE

Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja AOP 090 iznose 833.522,00 kn, a odnose se na nepodmirene obveze za rashode poslovanja.

1. Obveze za zaposlene u iznosu 397.388,00 kn
2. Obveze za materijalne rashode u 73.431,00 kn
3. Obveze za financijske rashode u iznosu 899,00
4. Ostale teuće obveze (predujam) u iznosu 361.804,00 kn

OBRAZAC RAS – FUNKCIJSKI

AOP 112 povećan zbog povećanja rashoda konta 3 i 4
AOP 122- iskazuje trošak prehrane djece

Voditelj računovodstva: Tatjana Kaptalan

Ravnatelj: Zdenko Glasovac, prof.
