

Dječji vrtić OSMJEH

Jurja Barakovića 2a

23244 Starigrad

Šifra grada/općine: 416

Br.RKP-a: 46403

MB: 02702347

OIB: 13557716238

Razina: 21

Razdjel: 000

Šifra djel.: 8510

Starigrad, 26.01.2022.

U skladu s Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom Računovodstvu (NN: 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, i 28/17, 112/18, 129/19, 145/20 i 32/21) dajemo sljedeće bilješke uz obrasce za 2021.godinu:

BILJEŠKE

uz financijski izvještaj za 2021. godinu

za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine

Dječji vrtić Osmjeh obavlja svoju temeljnu djelatnost predškolskog obrazovanja. U sklopu svojeg djelovanja nudi 5 – satni i 10 – satni program. Kroz 2021. godinu broji prosječno 36 korisnika vrtića.

Dječji vrtić Osmjeh svoja financijska izvješća sastavlja u skladu s Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu.

Bilješke uz Obrazac PR-RAS:

1. AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA	929.944
2. AOP 064 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	2.720
- Prihodi od Ministarstva za potrebe male škole:	2.720
3. AOP 085 Ostali prihodi od financijske imovine	1
- Prihodi od pripisa kamata banke na novčana sredstva na žiro računu	1

4. AOP 112 Ostali nespomenuti prihodi:	145.224
- Prihodi od naplaćenih usluga pružanja smještaja djece u vrtiću	145.224
5. AOP 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financ.rashoda poslovanja	781.999
- Prihodi od Općine Starigrad za financiranje troškova	781.999
AOP 148 RASHODI POSLOVANJA	922.190
6. AOP 149 Plaće za redovan rad	518.795
7. AOP 153 Ostali rashodi za zaposlene	26.550
- Božićnice	10.000
- regres za godišnji odmor	8.750
- Darovi za djecu	7.800
8. AOP 156 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	86.457
9. AOP 161 Naknade za prijevoz na posao i sa posla	11.342
10. AOP 162 Stručno usavršavanje zaposlenika (seminari)	2.275
11. AOP 165 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	29.505
- Uredski materijal	4.850
- Pomoćni materijali za rad sa djecom	13.474
- Literatura za djecu	2.000
- Igračke za djecu	7.653
- Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje prostora	16.318
- Materijal za higijenske potrebe i njegu	800
12. AOP 166 Materijal i sirovine	63.938
-Namirnice za prehranu djece u vrtiću	63.938
13. AOP 167 Energija	29.505
- Električna energija	15.423
- Lož ulje	14.082
14. AOP 168 Materijali i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.000
15. AOP 169 Sitni inventar i auto gume	8.197
- Sitni inventar	8.197
16. AOP 171 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	1.610
17. AOP 173 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.956
- Usluge telefona	2.799
- Poštarina	157

18. AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	24.174
19. AOP 176 Komunalne usluge	11.748
- Opskrba vodom	3.560
- Iznošenje i odvoz otpada	3.132
- Deratizacija i dezinfekcija	3.056
- Dimnjačarske usluge	2.000
20. AOP 178 Zdravstvene i veterinarske usluge	8.972
- Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	2.547
- Laboratorijske usluge analize	6.425
21. AOP 179 Intelektualne i osobne usluge	57.829
- Ugovori o djelu	17.917
- Knjigovodstvene usluge	30.000
- Usluge vođenja zaštite na radu	6.412
- Ostale usluge promidžbe i informiranja	3.500
21. AOP 181 Ostale usluge	2.000
- Usluge slanja e računa, testiranja na COVID 19 i sl.	2.000
22. AOP 185 Premije osiguranja	6.317
- Premije osiguranja imovine	3.794
- Premije osiguranja zaposlenih	2.523
23. AOP 188 Pristojbe i naknade	560
- Javnobilježničke pristojbe	560
24. AOP 206 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.343
25. AOP 285 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA	7.754
26. AOP 287 Višak prihoda preneseni (iz 2020.)	18.958
27. AOP 289 Obračunati prihodi od prodaje-nenaplaćeni	18.400
- Iznos od 18.400 kn se odnosi na neplaćene obveze roditelja za usluge boravka djece u vrtiću.	

Bilješke uz Obrazac BIL

1. AOP 001 IMOVINA	113.498
- Vrijednost dugotrajne imovine na kraju godine	624
- Novac na žiro računu i blagajni	31.611
- Potraživanja za više plaćeni porez na dohodak po korektivnom obračunu	252
- Potraživanja od HZZO za bolovanja	6.870
- Potraživanja za dana odobrenja dobavljača	248
- Potraživanja za usluge vrtića	18.400
- Rashodi budućih razdoblja (plaće 12/2021, nedospjeli računi dobavljača)	55.493
2. AOP 169 OBVEZE	113.498
- Obveze za plaće za prosinac 2021.	54.783
- Obveze za naknadu za prijevoz na posao i sa posla za prosinac 2021.	1.144
- Obveze prema dobavljačima za nedospjele račune	8.275
- Obveze za povrat u proračun za doznačene naknade HZZO-a za bolovanja	3.295
- Obveze za gotovinska plaćanja	264
- Vlastiti izvori iz proračuna	624
- Višak prihoda poslovanja	26.712
- Obračunati prihodi od usluga vrtića, nenaplaćeni	18.400

Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski

1. AOP 112 Predškolsko obrazovanje	922.190
---	----------------

Povećanja i razlike iznosa u odnosu na 2020.godinu (koji su bili znatno manji od prethodne 2019.godine, a zbog utjecaja COVID 19 situacije na cjelokupnu financijsku situaciju) su se promijenili zbog smanjenog utjecaja COVID 19 situacije i normalizacije tijekom događaja.

Bilješke izradila:

Gracijela Stura OIB: 69846341139

Gracija, obrt za knjig.usluge

Zakonski predstavnik vrtića:

Ana Prstec Marasović

OIB: 36325610454

