

Razina: 21
RKP: 51708
OIB: 34213249521

Naziv obveznika:
DJEČJI VRTIĆ SUNCOKRET
SVETI ĐURĐ

Obrazac: PR-RAS; OBVEZE; RAS-FUNKCIJSKI

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ – OBRAZAC PR-RAS; OBVEZE I RAS-FUNKCIJSKI
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021. godine**

Bilješke uz obrazac PR-RAS

1) UKUPNI PRIHODI (AOP 406)

Prihodi ostvareni u tekućoj godini za razdoblje 01.01. 2021. do 31.12.2021. godine iznose 1.727.266 kuna.

Struktura ostvarenih prihoda u 2021. godini:

- 539,090 kn odnosi se na sufinanciranje boravka djece u vrtiću od strane roditelja djece, sufinanciranja redovnog boravka djelce iz drugih općina
- 1.186.000 kuna odnosi se na prihode koje je vrtić primio iz nadležnog proračuna, odnosno proračuna Općine Sveti Đurđ.
- 2.136 kn odnosi se na refundaciju bolovanja HZZO-a za djelatnike vrtića

Zaključak: do odstupanja dolazi u svim indeksima iz razloga jer u izvještajnom razdoblju prethodne godine dječji vrtić je radio samo dva mjeseca (01.11.2020. početak rada)

1) UKUPNI RASHODI (AOP 407)

Rashodi ostvareni u tekućoj godini za razdoblje 01.01. 2021. do 31.12.2021. godine iznose 1.809.214 kuna.

Struktura ostvarenih rashoda u 2021. godini:

- 1.220.511 kn (skupina 31) odnosi se na rashode za zaposlene (neto plaće, doprinose na plaće te ostale rashode za djelatnike). Do odstupanja dolazi kod plaća za redovan rad zbog povećanja broja djece koji polaze vrtić dodatno je zaposlena odgajateljica, pomoćni radnik za njegu i skrb te psiholog, iz čega su automatski porasli i doprinosi.
- 549.237 kn (skupina 32) odnosi se na materijalne rashode koji obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima u iznosu od 90.074 kn (za prijevoz djelatnika, službena putovanja i stručno usavršavanje), rashode za materijal i energiju u iznosu od 367.889 kn (za uredski materijal, potrošnju energije, sitni inventar te službenu i radnu odjeću i obuću), rashode za usluge u iznosu od 71.030 kn (za komunikacijske usluge, komunalne usluge, usluge tekućeg održavanja, zdravstvene, mikrobiološke, računalne te ostale usluge) te ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 20.244 kn (premije osiguranja te ostale pristojbe i naknade),
- 11.731 kn (skupina 34) odnosi se na bankarske usluge nastale iz poslovnih odnosa
- 60 kn (skupina 38) odnosi se na ostale rashode
- 27.675 kn (skupina 4) odnosi se na rashode za nabavu nefinancijske imovine (uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema, uređaji)

Zaključak: do odstupanja dolazi u svim indeksima iz razloga jer u izvještajnom razdoblju prethodne godine dječji vrtić je radio samo dva mjeseca (01.11.2020. početak rada)

Sučeljavanjem prihoda i rashoda poslovanja ostvaren je manjak prihoda poslovanja u iznosu od 4.583 kuna.

Bilješke uz obrazac OBVEZE

Stanje obveza sa 01. siječnja 2020. godine iznosi 109.633 kn (AOP 001), dok one sa 31.12.2021. godine iznose 123.683 kn (AOP 038) te su mala odstupanja od stanje s početka razdoblja.

Ukupne obveze iznose 123.683 kn, a odnose se na dospjele obveze za materijalne rashode u iznosu od 9.541 kn- s dospijećem plaćanja do kraja siječnja 2022., te nedospjele obveze u iznosu od 114.142 kn koje se odnose na plaće za mjesec prosinac 2021.- koja je isplaćena u siječnju 2022. godine.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji odnose se na predškolsko obrazovanje AOP 112 u iznosu od 1.809.214 kn.

Zakonski predstavnik:
Ravnateljica Dj.vrtića Suncokret
Tihana Ledenko

Voditelj računovodstva:
Kristina Mikulić