

DJEČJI VRTIĆ RIJEKA

Veslarska 5

51 000 Rijeka

OIB: 30123739908

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019. PR-RAS

AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos od 577.560 kn odnosi se na doznake Ministarstva znanosti i obrazovanja po odlukama, i to 99.000 kn za nacionalne manjine, 101.440 kn za program predškole, 28.800 kn za darovitu djecu, 196.000 kn za teškoće, 96.000 kn za teškoće u posebnim skupinama, te 56.320 kn za djecu pripadnike romske nacionalne manjine. Iznos od 4.000 kn odnosi se na sredstva dobivena od Primorsko-goranske županije kao nagradu za najuspješniju ustanovu.

AOP 077 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – iznos od 2,00 kn odnosi se na pripis pasivne kamate po stanju na računu.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi – iznos od 15.593.976 kn odnosi se na sufinanciranje roditelja, vanjskih općina, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb, te ostalih prihoda i to: prihod od roditelja za redovnu djelatnost 12.474.944 kn, sufinanciranje roditelja za ulaznice, prijevoz, zimovanja i sl. u iznosu od 122.440 kn, sufinanciranje materijalnih rashoda od dječjih domova u iznosu od 35.436 kn, prihod od OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 2.139.273 kn, prihod od Općine Kostrena 1.669 kn, Općina Viškovo 505.394 kn, Općina Kastav 33.376 kn, Zagreb 4.342 kn, Općina Matulji 20.421 kn, Općina Bakar 27.024 kn, Općina Klana 23.878 kn, Grad Buje 20.814 kn, te Općina Jelenje 3.067 kn. Iznos od 5.391 kn odnosi se na prihod od naknada štete ,a iznos od 176.507 kn na prihod od stručnih ispita.

AOP 126 Prihod od pruženih usluga – iznos od 1.245.154 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 domovima, ostalim vrtićima i zaposlenima u iznosu od 350.258 kn, prihod od najma prostora 12.400 kn, prihod od roditelja za strane jezike 246.410 kn, te prihod od roditelja sportski program 636.086 kn.

AOP 128 Tekuće donacije – iznos od 2.400 kn odnosi se na donacije u novcu i to ukupan iznos donacija TZ Grada Rijeke za maškare.

AOP 129 Kapitalne donacije – iznos od 9.868 kn odnosi se na donaciju opreme i inventara, knjiženu kao kapitalnu donaciju i to donacija opreme za prostore vrtića PPO Pehlin u iznosu od 5.400 kn te donaciju sitnog inventara za PPO Zamet u iznosu od 4.468 kn.

AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – iznos od 37.237.215 kn odnosi se na prihod iz gradskog proračuna i to: 34.244.899 prihod za plaće zaposlenih, 836.551 kn prihod za ostale rashode za zaposlene, prihod od 1.403.566 kn za energente, 3.598 kn prihod za usluge čišćenja, iznos od 2.227 kn prihod za kamate kredita od 40 mil., 4.061 kn prihod za kamate kredita 4,5 mil., 742.313 kn prihod za kamate kredita 25 mil.

AOP 134 Prihodi iz nadležnog proračuna za otplatu zajmova – iznos od 3.099.358 kn odnosi se na prihod za rate kredita i to 666.325 kn rate kredita od 4,5 mil., te 2.433.033 kn prihod za rate kredita 25 mil.

AOP 147 Ostali prihodi – iznos od 6.659 kn odnosi se na prihode od Metisa za stari papir, ulje i plastiku u iznosu od 3.347 kn, prihod Učiteljskog fakulteta za vježbaonicu za studente u iznosu od 1.642 kn, prihod talijanske unije za putne troškove zaposlenika u iznosu od 595 kn, te 1.075kn prihod od naplate po ovrhama.

AOP 304 Stambeni objekti – iznos od 869 kn odnosi se na uplatu otplate stana koji je u vlasništvu Vrtića.

AOP 629 do AOP 636 – Ukupni prihodi i primici iznose 57.790.005 kn, dok su ukupni rashodi i izdaci 59.437.974 kn, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka u iznosu od 1.647.969 kn. Preneseni višak prethodnih godina iznosi 186.091 kn, iz čega proizlazi manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 1.461.878 kn. Prikazani preneseni višak prethodnih godina iskazan na AOP 633 razlikuje se za 16.738 kn u odnosu na onaj prikazan na kraju 2018. godine, a odnosi se na knjiženja tijekom godine koja se tiču rezultata poslovanja, tj. prijašnjih godina (povrat neutrošenih sredstava (Zavod za zapošljavanje).

Kako se prihodi i rashodi knjiže po izvorima financiranja, tako se i rezultat poslovanja formira po izvorima. Ukupni rezultat je manjak, međutim po izvorima je situacija slijedeća:

1. Izvor 1100 – manjak prihoda i primitaka za pokriće u iznosu od 459.749,54 kn
2. Izvor 4400 – manjak prihoda i primitaka za pokriće u iznosu od 892.482,38 kn
3. Izvor 5710 – manjak prihoda i primitaka za pokriće u iznosu od 112.618,00 kn
4. Izvor 5720 – višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 15,97 kn
5. Izvor 9573 – preneseni neutrošeni višak u iznosu od 2.955,35 kn.

Odstupanja veća od 10% :

Budući je Dječji vrtić Rijeka s 01.01.2019. godine podijeljen na 3 pravne ustanove, ove godine nije moguće usporediti odstupanja veća od 10% u odnosu na prethodnu godinu, budući da je kod većine prihoda i rashoda odstupanje kako su u 2019. godini prihodi i rashodi na razini jedne ustanove, u odnosu na 2018. godinu kada su bili na razini sve tri ustanove zajedno.

U Rijeci, 28. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Branka Filipović

Zakonski predstavnik: Davorka Guštin

Zakonski predstavnik:

Davorka Guštin

DJEČJI VRTIĆ RIJEKA

Veslarska 5
51 000 Rijeka
OIB: 30123739908

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019. OBVEZE

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 56.997.518 kn, dok su podmirene obveze u iznosu od 62.263.842 kn.

Iz toga proizlazi stanje obveza na dan 31. prosinca 2019. godine u iznosu od 24.689.062, a sastoji se od slijedećih obveza:

- 2311 obveze za plaće-neto u iznosu od 2.113.659 kn, a odnose se na obveze za isplatu plaće za mjesec prosinac knjiženu kao 13. trošak u 2019. godini,
- 2312 obveze za bolovanje fond zdravstva u iznosu od 103.874 kn, također za plaću za mjesec prosinac,
- 2313 obveze za plaću u naravi u iznosu od 240.192 kn, a odnosi se na obvezu plaćanja poklon bona zaposlenicima,
- 2314 obveze za porez i prirez u iznosu od 142.265 kn, koji se odnose na plaću za mjesec prosinac,
- 2315 obveze za doprinose iz plaća za prosinac 2019. godine u iznosu od 563.982 kn,
- 2316 obveze za doprinose na plaće u iznosu od 464.378 kn,
- 2321 naknade troškova zaposlenima u iznosu od 255,00 kn, a odnose se na obvezu isplate troškova po putnim nalogima,
- 2322 obveze za rashode za materijal i energiju u iznosu od 636.622 kn i to 40.914 kn obvezu za uredski materijal, 291.245 kn obveza za troškove namirnica, 302.900 kn obveze za energente, 1.189 kn obveze za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, te 374 kn obveze za sitni inventar,
- 2323 obveze za rashode za usluge u iznosu od 333.327 kn i to usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 20.614 kn, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 51.051 kn, komunalne usluge 61.052 kn, obveze za najamnine 1.825 kn, obveze za zdravstvene usluge u iznosu od 6.795 kn, obveze za intelektualne i osobne usluge 4.000 kn, računalne usluge 2.522 kn, te obveze za ostale usluge u iznosu od 185.468 kn,
- 2329 obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 178 kn koje se odnose na troškove reprezentacije,
- 2343 obveze za financijske rashode u iznosu od 732 kn, i to 240 kn za usluge platnog prometa te 492 kn za zatezne kamate,
- 2395 obveze za predujmove i depozite i ostale nespomenute obveze u iznosu od 504.004 kn, i to 294.091 kn obveze za primljene depozite, 12.165 kn obveze za EU predujmove, te 197.748 kn obveze za povrat u proračun(bolovanje HZZO),
- 2422 obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 46.410 kn,
- 2643 obveze za kredite u iznosu od 19.539.184 kn, i to obveze za kredit 25.mil.

U Rijeci, 28. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Branka Filipović

Zakonski predstavnik: Davorka Guštin

Zakonski predstavnik:

Davorka Guštin

DJEČJI VRTIĆ RIJEKA

Veslarska 5
51 000 Rijeka
OIB: 30123739908

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019. BILANCA

Ugovorni odnosi - Dječji vrtić Rijeka ima ugovorni odnos s OTP Bankom d.d., a radi se o Ugovoru o dugoročnom kreditu sklopljenom 11.11.2013. godine u iznosu od 25.000.000,00 kn koji iznos se obračunava u EUR, prva rata 31.03.2018.g., rok povrata 31.12.2027.g., - hipoteka čest.zem. 388/562, šuma, površine 5123 m², zk.ul.br. 1349 k.o.Hosti., procijenjena vrijednost zemljišta 2.254.120,00 kuna, te ugovorni odnos s Hrvatskom bankom za obnovu i razvitak vezan uz Ugovor o kreditu broj KO-19/16 sklopljen 28.07.2016. u iznosu od 36.986.362,50 kn, prva rata 31.03.2018.g., rok povrata 31.03.2028.g., - osiguranje je dana 1 zadužnica na iznos odobrenog kredita, uvećanog za pripadajuće kamate, naknade i troškove, te 5 bjanko vlastitih trasiranih i akceptiranih mjenica s odredbom „bez protesta“ i mjeničnim očitovanjem kojim se ovlašćuje HBOR za popunjavanje mjenica.

Dugoročni krediti – Dječji vrtić Rijeka ima jedan dugoročni kredit u OTP Banci d.d., rok povrata 31.12.2027. godine, stanje obveza kredita s 31.12.2019.g. 19.539.183,82 kn, iskazano na AOP 193.

AOP 015 – Uredska oprema i namještaj – smanjenje od 21.541 kn u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na rashod iste po provedenoj inventuri.

AOP 016 – Komunikacijska oprema – smanjenje od 7.625 kn u odnosu na prethodnu godinu rashod iste po inventuri na kraju godine.

AOP 017 – Oprema za održavanje i zaštitu – iznos od 29.938 odnosi se na povećane zbog usklađenja s analitikom, dok se iznos od 1.963 kn odnosi na smanjenje zbog rashodovanja kroz provedenu inventuru.

AOP 018 – Medicinska i laboratorijska oprema – smanjenje u odnosu na prethodnu godinu zbog prijenosa nabavne vrijednosti opreme na nove ustanove (diobena bilanca), kao i rashodovanje dotrajale opreme.

AOP 020 – Sportska i glazbena oprema – smanjenje kroz tekuću godinu u iznosu od odnosi se na rashodovanje stare opreme, te prijenosa nabavne vrijednosti opreme na nove ustanove.

AOP 021 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – povećanje kroz tekuću godinu zbog nabave nove opreme u iznosu od 256.020kn, ali i smanjenje zbog prijenosa vrijednosti na nove ustanove, kao i rashodovanja dotrajale opreme.

AOP 025 – Prijevozna sredstva u cestovnom prometu – nabava novog dostavnog vozila u iznosu od 189.890 kn, ali i isknjiženje starog dotrajalog, kao i prijenos vrijednosti na nove ustanove.

AOP 049 – Sitni inventar u upotrebi – kroz godinu nabavljeno 93.715 kn sitnog inventara te 1940 kn autoguma te rashodovano 91.806 kn, kao i prenesen na nove ustanove iznos od 1.550.952 kn.

AOP 067 – Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka – iznos od 5.524 kn odnosi se na stanje na žiro-računu na dan 31. prosinca 2019. godine.

AOP 079 – Potraživanja za više plaće poreze - iznos od 9.334 kn odnosi se na previše uplaćen porez kroz plaću zaposlenika koji je na zadnjoj isplati u 2019. godini vraćen zaposlenicima, te psotoji potraživanje za povrat iz drugih općina.

AOP 080 – Ostala potraživanja – iznos od 218.539 kn odnosi se na potraživanje za bolovanje fond zdravstva.

AOP 152 – Potraživanja za prihode po posebnim propisima – iznos od 598.378 odnosi se na potraživanja od roditelja za redovnu djelatnost u iznosu od 239.279 kn, OGU za zdravstvo i socijalnu skrb 231.441 kn, potraživanja od Općine Kastav za redovnu djelatnost 6.502 kn, Općine Bakar 4.334 kn, Općine Klana 11.310 kn, Grad Buje iznos od 2.992 kn, Općina Viškovo 77.330, Općina Matulji 2.167, Općina Jelenje 5.602 kn, potraživanja od ostalih domova za sufinanciranje materijalnih rashoda 6.508 kn, te 10.913 kn potraživanja za troškove polaganja stručnog ispita.

AOP 153 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – iznos od 183.918 kn odnosi se na potraživanja za topli obrok u iznosu od 746 kn, potraživanja od roditelja za dodatne programe strani jezici u iznosu od 58.851 kn, potraživanja od roditelja za sportski program 111.281 kn, te potraživanja od unajmljivanja prostora 13.040 kn.

AOP 154 – Potraživanja za prihode iz proračuna – iznos od 66.444 kn odnosi se na vlastita sredstva prebačena na račun Grada.

AOP 157 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine – iznos od 4.080 kn odnosi se na nedospjela potraživanja od stanova u vlasništvu Vrtića, kao i nedospjelo potraživanje od prodaje dostavnog vozila.

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – iznos od 3.388.158 kn odnosi se na rashode za plaću za mjesec prosinac koja je u tekućoj godini knjižena kao 13.trošak.

AOP 163 – Obveze – iznos od 24.689.062 odnosi se na stanje obveza na dan 31. prosinca 2019. godine.

AOP 236 – odnosi se na stanje na kraju 2019. godine, dakle manjak za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 1.461.878 kn.

U Rijeci, 28. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Branka Filipović

Zakonski predstavnik: Davorka Guštin

Zakonski predstavnik:

Davorka Guštin

DJEČJI VRTIĆ RIJEKA

Veslarska 5
51 000 Rijeka
OIB: 30123739908

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019.
RAS-funkcijski

AOP 112 – Predškolsko obrazovanje – iznos od 53.239.072 kn odnosi se na ukupne rashode iskazane na obrascu PR-RAS na AOP 404, umanjene za iznos prikazan na AOP 122 ovog obrasca.

AOP 122 – Dodatne usluge u obrazovanju – iznos od 3.099.544 kn odnosi se na rashode za prehranu djece, odnosno rashode za namirnice.

U Rijeci, 28. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Branka Filipović

Zakonski predstavnik: Davorka Guštin

Zakonski predstavnik:

Davorka Guštin

DJEČJI VRTIĆ RIJEKA

Veslarska 5
51 000 Rijeka
OIB: 30123739908

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2019.
P-VRIO**

AOP 021 – Proizvedena dugotrajna imovina – povećanje u iznosu od 23.634 kn odnosi se na prijenos vrijednosti dugotrajne imovine iz proračuna (lokalno partnerstvo).

AOP 039 – Obveze za kredite i zajmove – iznos od 64.029 kn odnosi se na revalorizaciju kredita izvršenu s datumom 31. prosinca 2019. godine.

U Rijeci, 28. siječnja 2020. godine

Osoba za kontakt: Branka Filipović

Zakonski predstavnik: Davorka Guštin

Zakonski predstavnik:

Davorka Guštin