

**Dječji vrtić CVRČAK Posedarje**

**Trg Martina Posedarskog 1**

**23242 Posedarje**

**Šifra grada/općine: 349**

**Br.RKP-a: 47070**

**MB: 02792583**

**OIB: 22197529807**

**Razina: 21**

**Razdjel: 000**

**Šifra djel.: 8510**

**Posedarje, 28.01.2021.**

**U skladu s Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom Računovodstvu (NN: 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, i 28/17) dajemo sljedeće bilješke uz obrasce za 2020.godinu:**

**Bilješke uz Obrazac PR-RAS:**

<b>1. AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.545.663</b>
<b>2. AOP 063 Pomoći pror.korislj.iz proračuna koji im nije nadležan:</b>	<b>9.095</b>
- Prihodi od Grada Benkovca za sufinanciranje troškova smještaja djece:	4.010
- Prihodi od Ministarstva za potrebe male škole:	5.540
<b>3. AOP 082 Ostali prihodi od financijske imovine</b>	<b>1</b>
- Prihodi od pripisa kamata banke na novčana sredstva na žiro računu	1
<b>4. AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi:</b>	<b>319.530</b>
- Prihodi od naplaćenih usluga pružanja smještaja djece u vrtiću	319.530
<b>5. AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financ.rashoda poslovanja</b>	<b>1.216.582</b>
- Prihodi od Općine Posedarje za financiranje troškova zaposlenika	1.216.582

<b>6. AOP 148 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.542.134</b>
<b>7. AOP 151 Plaće za redovan rad</b>	<b>993.655</b>
<b>8. AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>16.250</b>
- Regres za godišnje odmore	
- Božićnice	16.250
<b>9. AOP 158 Doprinosi za zdravstveno osiguranje</b>	<b>163.956</b>
<b>10. AOP 159 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti</b>	
<b>11. AOP 162 Službena putovanja</b>	<b>896</b>
- Dnevnice za službeni put	800
- Naknade za smještaj na službenom putu	
- Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	96
<b>12. AOP 163 Naknade za prijevoz na posao i sa posla</b>	<b>42.724</b>
<b>13. AOP 164 Stručno usavršavanje zaposlenika (seminari)</b>	<b>5.650</b>
<b>14. AOP 167 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi</b>	<b>54.887</b>
- Uredski materijal	7.869
- Literatura za djecu	
- Igračke za djecu	
- Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje prostora	17.104
- Materijal za higijenske potrebe i njegu	17.964
- Ostali materijali za potrebe redovitog poslovanja	11.950
<b>15. AOP 168 Materijal i sirovine</b>	<b>74.606</b>
- Namirnice za prehranu djece u vrtiću	74.606
<b>16. AOP 170 Materijal i dijelovi za tekuće i invest.održavanje</b>	<b>4.136</b>
- Materijal za tekuće i investicijsko održavanje	4.136
<b>17. AOP 169 Energija</b>	<b>64.670</b>
- Električna energija	64.670
<b>18. AOP 171 Sitni inventar i auto gume</b>	<b>17.500</b>
- Sitni inventar ( zavjese)	17.500
<b>19. AOP 173 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća</b>	<b>1.754</b>
<b>20. AOP 175 Usluge telefona, pošte i prijevoza</b>	<b>5.458</b>
- Usluge telefona	4.397
- Poštarina	61
- Usluge prijevoza	1.000

<b>21. AOP 176 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja</b>	<b>17.964</b>
- Usluge održavanja postrojenja i opreme vrtića	17.964
<b>22. AOP 178 Komunalne usluge</b>	<b>14.092</b>
- Opskrba vodom	6.092
- Iznošenje i odvoz otpada	6.000
- Deratizacija i dezinfekcija	2.000
- Čišć.i pražnjenje sept.jame	
<b>AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge</b>	<b>10.288</b>
- Obvezni i preventivni zdravstv.pregledi zaposlenika	4.857
- Laboratorijske usluge analize	5.431
<b>23. AOP 181 Intelektualne i osobne usluge</b>	<b>34.750</b>
- Knjigovodstvene usluge	29.500
- Usluge vođenja zaštite na radu	3.642
- Ostale usluge	1.608
<b>24. AOP 183 Ostale usluge</b>	<b>10.853</b>
- Usluge zaštitara, čuvanje imovine i osoba	5.500
- Ostale nespomenute usluge	5.353
<b>25. AOP 187 Premije osiguranja</b>	
- Premije osiguranja zaposlenih	
<b>26. AOP 188 Reprezentacija</b>	<b>306</b>
- Ugošćavanje poslovnih partnera	306
<b>27. AOP 208 Bankarske usluge i usluge platnog prometa</b>	<b>3.078</b>
<b>28. AOP 210 Zatezne kamate</b>	
- Zatezne kamate na doprinose	
-	
<b>29. AOP 282 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA</b>	<b>3.529</b>
<b>30. AOP 284 Višak prihoda preneseni (iz 2019.)</b>	<b>9.472</b>
<b>31. AOP 287 Obračunati prihodi od prodaje-nenaplaćeni</b>	<b>69.264</b>
- Iznos od 69.264 kn se odnosi na neplaćene obveze roditelja za usluge boravka djece u vrtiću.	
<b>32. AOP 637 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja</b>	<b>122.622</b>
- Trošak plaća za 12/20	102.542
- Nedospjela potraživanja dobavljača	20.080

**Bilješke uz Obrazac BIL**

<b>1. AOP 001 Imovina</b>	<b>242.521</b>
<b>2. AOP 014 Postrojenja i oprema</b>	<b>33.722</b>
<b>3. AOP 021 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene</b>	<b>614.608</b>
<b>4. AOP 023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme</b>	<b>617.674</b>
<b>5. AOP 049 Sitan inventar u upotrebi</b>	<b>220.388</b>
<b>6. AOP 050 Ispravak vrijednosti sitnog inventara</b>	<b>220.388</b>
<b>7. AOP 067 Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka</b>	<b>14.568</b>
<b>8. AOP 080 Ostala potraživanja</b>	<b>2.345</b>
- Potraživanja za više plaćene račune	330
- Potraživanja od HZZO za bolovanja	2.015
<b>9. AOP 153 Potraživanja za prihode (neplaćene usluge vrtića)</b>	<b>69.264</b>
<b>10. AOP 165 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja</b>	<b>122.622</b>
<b>11. AOP 168 OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>	<b>242.541</b>
<b>12. AOP 171 Obveze za zaposlene</b>	<b>98.607</b>
- Obveze za plaće za prosinac 2020.	98.607
<b>13. AOP 172 Obveze za materijalne rashode</b>	<b>23.824</b>
- Obveze za dobavljače	23.824
<b>14. AOP 176 Obveze za ostale financijske rashode</b>	<b>364</b>
- Obveze za naknade platnog prometa banke	364
<b>15. AOP 180 Ostale tekuće obveze</b>	<b>3.739</b>
- Obveze za povrat u nadležni proračun za bolovanja	3.739
<b>16. AOP 232 Vlastiti izvori iz proračuna</b>	<b>33.722</b>
<b>17. AOP 239 Višak prihoda poslovanja</b>	<b>13.001</b>
- Preneseni višak prihoda:	9.472
- Višak prihoda u 2020.	3.529

### **Bilješke uz Obrazac RAS-funkcijski**

<b>1. AOP 112 Predškolsko obrazovanje</b>	<b>1.542134</b>
---	-----------------

### **Bilješke uz Obrazac P-VRIO**

<b>1. AOP 005 proizvedena dugotrajna imovina</b>	<b>36.788</b>
- Nabavljena oprema za održavanje prostorija	36.788

### **Bilješke uz Obrazac Obveze**

<b>1. AOP 001 Stanje obveza 01.siječnja 2020.</b>	<b>114.423</b>
<b>2. AOP 002 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju</b>	<b>1.562.306</b>
<b>3. AOP 019 Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju</b>	<b>1.550.194</b>
<b>4. AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja</b>	<b>126.535</b>

Bilješke izradila:

Gracijela Stura

Gracija, obrt za knjig.usluge

**Zakonski predstavnik vrtića:**

**Ana Milić**