

REPUBLIKA HRVATSKA
KARLOVAČKA ŽUPANIJA
GRAD KARLOVAC

DJEČJI VRTIĆ
KARLOVAC



Tkalčeva 2, Karlovac 47000
Tel/fax:047/613-550
e-mail: vrtickarlovac@email.t-com.hr
MB:03123448
OIB: 67142183779
RKP 27644
ŠIFRA DJELATNOSTI 8510
RAZINA 21
IBAN HR7824000081817900000

KLASA: 400-09/19-01/01
URBROJ:2133-75-01-19-1
U Karlovcu, 25.01.2019.

B I L J E Š K E

Za razdoblje od 1. Siječnja 2018. godine do 31. prosinca 2018. godine

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PRIMICIMA I IZDACIMA –
OBRAZAC PR - RAS

AOP 001 Prihodi poslovanja

Ukupni prihodi poslovanja u 2018. godini iznose 12.733.847 kn što je povećanje za 9,4 % od prošlogodišnjeg ostvarenja. Sastoje se od:

AOP 058 tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

Ovo su prihodi ostvareni sa 20.297,04 kn i veći su za 43,8 % a odnose se na tekuće pomoći HZZ-a

AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Ostvareni su u iznosu od 112.360,00 kn i veći su 19,3 % a odnosi se na prihode iz državnog proračuna za sufinanciranje programa za djecu s teškoćama u integraciji, sufinanciranju predškolskog odgoja i za sufinanciranja za darovitu djecu.

AOP 116 prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima

To su prihodi ostvareni od uplata roditelja za boravak djece u vrtićima i ostvareni su u iznosu od 4.743.233,77 što je manje indeks 97,3 prošlogodišnjeg ostvarenja. Smanjenje se odnosi na manje upisane djece u 9. mjesecu zbog rekonstrukcije vrtića Grabrik.

AOP130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Ovi su prihodi ostvareni sa 7.857.866,58 kn što je 18,2 % više odnosu na prošlu godinu. Povećanje se odnosi na dodatna ulaganja na građevinskom objektu dječjeg vrtića Banija.

AOP 148 Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja iznose 12.251.410,56 kn što je 7,5 % više od ostvarenih rashoda u prošloj godini.

AOP 149 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene i naknade troškova zaposlenima iznose 9.435.336,10 kn što je povećanje za 7,1 %. Porast se odnosi na obvezu rasta plaća po Kolektivnom ugovoru u 2018. godini

AOP 160 Materijalni rashodi

Odnose se na troškove materijala i sirovina, energije materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, sitnog inventara, rashode za usluge i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Oni iznose 2.815.529,67 kn tu su značajno povećani rashodi za usluge obzirom da je kuhinja u vrtiću Grabrik prestala sa radom i potrebno je nabavljati hranu od dobavljača, što je znatno povećalo trošak.

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživih u sljedećem razdoblju iznosi 249.608 kn a sastoji se od prenesenog viška iz prethodnih godina u iznosu od 163.659 kn i ostvarenog viška tekuće godine u iznosu 85.950 kn

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

AOP 001 Imovina vrtića Karlovac iznosi 18.514.395,58 kn

AOP 002 Nefinancijska imovina koja ima povećanje za 1,2 % a sastoji se od povećanja vrijednosti građevinskih objekata radi dodatnih ulaganja u adaptaciju dječjeg vrtića Banija i istovremeno smanjenje građevine dječjeg vrtića Grabrik.

AOP 014 postrojenja i oprema

Vrijednost postrojenja i opreme je smanjena za ispravak vrijednosti (amortizaciju) i rashod opreme a povećana za novonabavljeno.

AOP 049 sitan inventar u uporabi

sitan inventar je smanjen za rashod koji je ove godine nešto veći zbog izgradnje novog vrtića u Grabriku dio starog namještaja je rashodovan.

AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA je na nivou prošlogodišnjeg ostvarenja.
BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. – 31.12.2017.

Sve iskazane obveze se odnose na nedospjele obveze za zaposlene i materijalne troškove a biti će podmirene u roku dospijea u 1. mjesecu 2019. godine

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I
OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO
01.01. – 31.12.2017.

AOP 001 promjene u vrijednosti i obujmu imovine Tijekom 2018. godine došlo je do povećanja u obujmu imovine radi ulaganja u vrtić Baniju od strane osnivača i prijenosa vlasništva bez naknade. Istovremeno je došlo do smanjenja zbog rashodovane imovine.

Bilješke uz obrazac RAS-funkcijski

AOP 112 prikazuje ukupne rashode predškolskog obrazovanja koji iznose 12.647.898 kn a sastoje se od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Dječji vrtić Karlovac
Ravnateljica:
Marina Gojak, dipl. ped.

