

Naziv obveznika: Dječji vrtić Tratinčica”  
Adresa sjedišta: Svetog Mateja 131  
Mjesto: 10010 Zagreb  
RKP broj: 25562  
Matični broj: 03262006  
OIB: 20169135633  
Razina: 21  
Šifra djelatnosti: 8510

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ**  
**Za razdoblje siječanj – prosinac 2019.godine**

**BIL**

**AOP 001** - ukupna nefinancijska imovina je umanjena u odnosu na prethodnu godinu jer smo rashodovali dotrajalu opremu, a nabava nove opreme bila je minimalna. Nabava se odnosi na obnovu opreme zbog dotrajalosti, a financirali smo je sredstvima ostvarenim od vlastitih prihoda,

**AOP 063** - financijska imovina se sastoji od novca na računu Erste banke, novca u blagajni, potraživanja od HZZO-a za isplaćena bolovanja, potraživanja od Porezne uprave za više plaćen porez i prirez zbog konačnog obračuna poreza i prireza, te potraživanja od naplate za posebne programe,

**AOP 140** - potraživanja se odnose na neplaćene račune od pruženih usluga za posebne programe,

**AOP 162** - odnosi se na obveze za isplatu plaće za 12/2019, na obveze prema dobavljačima iz 2019.godine, a kojima je dospjeće u 2020.godini ,

**AOP 192** - odnosi se na obveze za vozilo kupljeno na leasing, a umanjeno je u odnosu za prošlu godinu za otplaćeni dio kamata i glavnice,

**AOP 236** - manjak prihoda iznosi 1.874.908 kn.

## PR-RAS

**AOP 058** - odnosi se na refundacije Zavoda za zapošljavanje namjenjene za doprinose pripravnika ,

**AOP 063** - odnosi se na sredstva primljena od Ministarstva znanosti i obrazovanja

**AOP 074** - sadrži kamate Erste banke ,

**AOP 105** - prihod je ostvaren udjelom u financiranju stručnog usavršavanja u Programu poticanja razvoja glazbenih sposobnosti odgojitelja A. Kostrec i refundacije Doma zdravlja za plaćene račune,

**AOP 124** - odnosi se na prihode ostvarene zakupom prostora i vlastitih prihoda: rano učenje engleskog jezika , sportskog i glazbenog programa, indeks je u odnosu na prethodnu godinu veći zbog većeg broja djece uključene u posebne programe, kao i povećanja broja skupina / djece uključenih u programe vanjskih suradnika

**AOP 127** - se odnosi na novčanu donaciju, te donaciju računalne opreme Privredne banke i donacije klima uređaja od strane roditelja,

**AOP 149** - rashodi za zaposlene su veći zbog većeg broja zaposlenih i povećanja plaće,

**AOP 159** - velika razlika je nastala zbog promjene doprinosa na plaću,

**AOP 162** - službena putovanja smo ograničili zbog nedostatka financijskih sredstava, a troškovi su većim djelom podmireni iz vlastitih prihoda,

**AOP 164** - stručno usvršavanje zaposlenika sastoji se od edukacija djelatnika, zatim sudjelovanju u edukaciji 1 odgojitelja za program "Poticanje razvoja glazbenih sposobnosti i stvaralaštva" u organizaciji DV Špansko (što smo podmirili iz vlastitih prihoda), 1 stručnog ispita za odgajatelj, te higijenskog minimuma za djelatnike,

**AOP 167** – uz redovne troškove, potrošili smo sredstva na toj poziciji primljena od Ministarstva znanosti i obrazovanja za Programe javnih potreba (programi za djecu sa teškoćama u razvoju, za darovitu djecu, program predškole i program za nacionalne manjine,

**AOP 171** - poziciju sitnog inventara i auto guma smo podmirili sami iz vlastitih prihoda,

**AOP 173** - dio sredstava smo potrošili na novozaposlene djelatnike, a samo smo djelomično ( najnužnije) uspjeli obnoviti radnu odjeću i obuču ostalih djelatnika,

**AOP 176** – troškovi su znatno uvećani jer nam je Grad Zagreb odobrio izradu nadstrešnice u područnom objektu na lokaciji Kamenarka 37, kao i parketarske radove,

**AOP 183** - troškovi su uvećani zbog korištenja usluga sportskog kluba ZAGI kao vanjskog suradnika u realizaciji sportskog programa, a koje smo podmirili iz vlastitih prihoda kao i troškova uređenja prostora koje smo također podmirili iz vlastitih prihoda

**AOP 190** - troškovi se odnose na naknadu za zapošljavanje osoba sa invaliditetom, a kako nam se uvećao broj zaposlenih, tako su nam se uvećali i troškovi naknada,

**AOP 210** - pozicija zateznih kamata je znatno uvećana zbog kašnjenja plaćanja, a koje je uvjetovano nedostatnim/nepravovremenim financiranjem od strane Grada Zagreba,

**AOP 286** - odnosi se na obračunate a nenaplaćene prihode (uplate roditelja za djecu koja polaze posebne programe),

**AOP 354** - nabava se odnosi na obnovu opreme zbog dotrajalosti, a financirali smo sredstvima koja smo ostvarili od vlastitih prihoda,

**AOP 518** – se odnosi na otplaćenu glavnice financijskog leasinga za vozilo,

**AOP 636** – imamo iskazani manjak za ovu godinu od 1.874.908 kn. U taj iznos je uključen prenešeni manjak od prošle godine u iznosu od 792.358 kn. Stvarni manjak iz proračuna (zajedno sa prošlogodišnjem manjkom) iznosi 2.011.534 kn jer nam je na kraju godine ostalo 136.626 kn prihoda koji nisu primljeni iz proračuna.