DJEČJI VRTIĆ KONAVLE

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-PROSINAC 2020.

**Gruda,31.siječnja 2021.**

**I PRIHODI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz**  **računskog plana** | **OPIS** | **2019.** | **2020.** | **index** |
| **63** | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna  Uplate MZOŠ program za djecu s teškoćama koja su integrirana u redovite obrazovne skupine,program pred školu | **30.800.-** | **25.760.-** | **83.6** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknadama**  Prihodi od sufinanciranja roditelja za troškove smještaja djece u ustanovi  Prihod smanjen zbog utjecaja Korona virusa – manji broj korisnika | **2.730.489.-** | **1.972.611.-** | **72.24** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacije**  Prihod od pružanja usluge prehrane u produženom boravku u osnovnim školama | **55.560.-** | **116.175.-** | **209.09** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju**  **ugovornih obveza** | **9.632.469.-** | **8.036.638.-** | **83.4** |
|  | **ukupno prihodi** | **12.449.318.-** | **10.151.184.-** | **81.11** |

**II RASHODI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **RAČUN IZ RAČUNSKOG**  **PLANA** | **OPIS** | **2019.** | **2020.** | **INDEXS** |
|  | **311** | **Bruto plaća za redovan rad**  Povećanje broja zaposlenih u projektu Otvorimo vrata južne naše | **7.915.414.-** | **6.400.783.--** | **80.90** |
|  |  | **Ostali rashodi za zaposlene**  Odnose se na isplate neoporezivih nagrada,božićnice,dar za djecu , regres za godišnji odmor. Troškovi su povećani zbog povećanja broja zaposlenih koji imaju pravo na neoporezive naknade | **383.882.-** | **279.932.-** | **72.90** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **1.667.650.-** | **1.397.849.-** | **83.8** |
|  | **321** | **Naknada troškova zaposlenim** | **562.829.-** | **536.462.-** | **95.3** |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće**  Povećanje broja zaposlenih | **1.310.375.-** | **1.047.403.-** | **79.90** |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **226.610.-** | **101.148.-** | **44.60** |
|  | **323** | **Rashodi za usluge**  Povećanje broja korisnika vrtića | **525.408.-** | **392.048.-** | **74.60** |
|  | **422** | **Postrojenje i opreme**  Troškovi nabave kuhinjske opreme | **299.283.-** | **80.919.-** | **27.00** |
|  |  | **Ukupno troškovi** | **12.891.353.-** | **10.236.544.-** | **79.4** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**BILANCA – sa stanjem 31.12.2019**

**Ukupna vrijednost imovine koncem 2019.godine iznosi 1.432.514.-**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN IZ RAČUNSKOG**  **PLANA** | **OPIS** | **STANJE**  **31.12.2019.-** | **STANJE**  **31.12.2020.** | **POVEĆANJE**  **ILI SMANJENJE** | **INDEX** |
| **0** | **Nefinancijska imovina**  Smanjenje zbog obračuna amortizacije | **1.588.662.-** | **1.338.712** | **249.950.-** | **80.50** |
| **16** | **Potraživanje za prihode poslovanja** | **703.785.-** | **615.786.-** | **-87.799.-** | **87.50** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **23.,24** | **Obveze za rashode poslovanja** | **129.828.-** | **101.144.-** | **-28.684.-** | **77.90** |
| 9 | Vlastiti izvori  Povećanje se odnosi na povećanje imovine | **1.588.661.-** | **1.338.713.-** | **-249.948.-** | **84.3** |

**Obveze za rashode poslovanja 31.12.2020. iznose 101.144.- kuna**

**Smanjenje obujma imovine iznosi 1.119.- - odnosi se na rashod zbog neupotrebljivosti neamortiziranog osnovnog sredstva.**

**Ustanova Dječji vrtić Konavle nema poznatih rizika niti potencijalnih obveza s osnove kredita, zajmova niti drugih ugovorenih odnosa koji nisu iskazani ovim financijskim izvještajem.**

**Cavtat,31.01.2020. Dječji vrtić Konavle**

**Jadranka Trojanović, ravnatelj**