



Grad Krk
Dječji vrtić
"Katarina Frankopan"
Smokvik 7, 51500 Krk

07-07-2017

Centrala: + 385 51 667 141
Fax: + 385 51 222 887
Računovodstvo: + 385 51 667 145

Krk, 07.07.2017.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA I-VI/2017.

Ustanova: Grad Krk, Dječji vrtić "Katarina Frankopan", od 01.01.2003. godine primjenjuje računovodstveni sustav za Proračun – temeljem Odluke Osnivača (Odluka o izvršenju proračuna Grada Krka za 2003. godinu)

Struktura prihoda:

Struktura prihoda:

- Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	(6341)	0,00 kn
- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	(6361)	3.389.018,00 kn
- Prihodi od kamata na depozite po viđenju	(6413)	63,19 kn
- Prihodi od zateznih kamata	(6414)	2.711,97 kn
- Ostali prihodi-roditeljska uplata	(6526)	1.997.387,67 kn
- Tekuće donacije	(6631)	0,00 kn
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	(6711)	2.248.782,00 kn
- Ostali prihodi	(6831)	0,00 kn
Ukupni prihodi za redovnu djelatnost		7.637.962,83 kn
- Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	(6362)	3.972,28 kn
- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	(6712)	216.369,41 kn
Ukupni prihodi za nefinancijsku imovinu		220.341,69 kn
Ukupni prihodi poslovanja	(6)	7.858.304,52 kn
Prihodi od prodaje imovine – otplata stana	(7211)	850,18 kn
Sveukupni prihodi	(6)+(7)	7.859.154,70 kn

Struktura rashoda:

Struktura rashoda:

- Plaće za redovan rad	(3111)	4.394.207,05 kn
- Ostali rashodi za zaposlene	(3121)	199.800,00 kn
- Doprinosi za zdravstveno	(3132)	659.647,16 kn
- Doprinosi za zapošljavanje	(3133)	72.348,31 kn
- Materijalni rashodi	(32)	2.058.192,64 kn
- Financijski rashodi	(34)	8.568,39 kn
Ukupno rashodi poslovanja	(3)	7.392.763,55 kn
- Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	(42)	220.341,69 kn
Rashodi za nefinancijsku imovinu	(4)	220.341,69 kn
Sveukupni rashodi	(3)+(4)	7.613.105,24 kn
Višak prihoda poslovanja tekuće godine	(6)-(3+4)	245.199,28 kn

Za period od 1.1.-30.6.2017.g. na razini Ustanove ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od **245.199,28 kn**. Iznos od 850,18 odnosi se na prihod od prodaje stana. Preneseni višak prihoda poslovanja iz 2016. iznosi 4.463,09 i preneseni višak prihoda poslovanja od nefinancijske imovine iznosi 4.772,50.

Obrazloženja po pojedinim stavkama u PR-RAS-u (iznad 10%) od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine donosimo u nastavku:

- AOP 078 – *Prihodi od zateznih kamata* odnose se na prihode ostvarene prilikom naplate ovrha pokrenutih radi neplaćanja roditeljskih uplata prema vrtiću
- AOP – 133 *Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine* imaju veće odstupanje zbog namjenskih prihoda za nabavu nove opreme, a sukladno tome ostvareni su i ukupni rashodi za nabavu nefin. imovine
- AOP 163 – *Naknade za prijevoz na posao i s posla* ima odstupanje nastalo uslijed povećanja cijene prijevoza
- AOP 167 – *Uredski materijal i ostali materijalni rashodi* ima odstupanje zbog veće potrošnje
- AOP 171 – *Sitni inventar* i AOP 173 – *Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća* bilježi veće odstupanje zbog potrebe nabave određenog sitnog inventara i obuće ovom obračunskom razdoblju.
- AOP – 176 *Usluge tekućeg i investicijskog održavanja* imaju veće odstupanje zbog raznih popravaka i zamjene dijelova na opremi
- AOP 181 – *Intelektualne i osobne usluge* odnose se na provedbu postupaka nabave jednostavne vrijednosti te izradu novog Pravilnika zbog promjene Zakona.
- AOP 187 – *Premije osiguranja* ima odstupanje zbog premije osiguranja djece od nezgode kao i više obuhvaćenih obroka premije osiguranja imovine i zaposlenika u odnosu na izvještajno razdoblje 2016.

- AOP 188 – *Reprezentacija* ima odstupanje zbog organizirane edukacije odgojitelja (zaposlenika dječjih vrtića)
- AOP 190 – *Pristojbe i naknade* ima odstupanje zbog povećanja naknade zbog neispunjenja kvote obveznog zapošljavanja osoba s invaliditetom

Voditeljica računovodstva:
Anamarija Satinović

Satinović

Ravnateljica:
Irena Žic-Orlić



POTVRDA
o preuzetom financijskom izvještaju
proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

RKP: **30793** OIB: **18452601525** Matični broj: **03033384**
 Razdoblje: **2017-06**
 Naziv: **DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN**
 Adresa: **51500, KRK, SMOKVIK 7**
 Kontrolni broj: **123.292.285,30**

Popis izvještaja preuzetih od obveznika:

Razina i naziv izvještaja (Vrsta posla)	Datum prve dostave	Datum dostave	Datum učitavanja	Kontrolni broj izvještaja	Datum slanja na obradu
R21 PR-RAS(151)	07.07.2017.	07.07.2017.	07.07.2017.	122.487.494,06	07.07.2017.
R21 OBVEZE(159)	07.07.2017.	07.07.2017.	07.07.2017.	804.791,24	07.07.2017.

Potvrda služi kao dokaz predaje financijskog izvještaja. Fina je dužna svakom korisniku koji je dostavio izvještaj po učitavanju izvještaja i slanju na obradu izdati potvrdu primitka.

U slučaju oštećenja Excel datoteke ili medija na kojem je dostavljena, obveznik je dužan dostaviti ispravnu datoteku jer se potvrda ne može izdati bez učitavanja datoteke.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u Finu dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, obvezniku se ne izdaje potvrda već samo ispis pogrešaka i upozorenja. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti/ispraviti financijski izvještaj, u roku propisanom za predaju za razdoblju izvještavanja.

Samo se točan izvještaj šalje na obradu. Ako predani izvještaj nije točan ili nije potpun, a ispravak nije dostavljen u roku, smatrat će se da obveznik izvještaj nije ni predao. Kod naknadne predaje ispravka izvještaja, a ispravak je predan u roku za obradu, datumom primitka će se smatrati datum prve dostave ispravnog obrasca u Finu

Ispis financijskog izvještaja Fina izdaje uz naknadu samo vlasniku podataka, a uz suglasnost Ministarstva financija ili vlasnika podataka ispis može dostaviti i drugim tražiteljima. Sva dodatna pitanja uputite na adresu e-pošte: rgfi@fina.hr

Mjesto primitka: **KRALJA TOMISLAVA 1. 51500 KRK, poslovica: 33810**

Operater unosa: **SANDRA JUROŠ, telefon: 051-206-969**

Ovjera Fine

FINANCIJSKI UPRAVLJENIK
 REGIONALNI CENTAR
 POSLOVNICA KI

07 -07- 2017

Potpis:

