

D.V. "VRBIK"
Šetalište J. Gagarina 10
Zagreb 10000

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2021. GODINU

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 063 – Ostvareni su manji prihodi od Ministarstva za obrazovanje i sport temeljem odluke o sufinanciranju programa za djecu s posebnim potrebama integriranih u redovite programe, te za program obavezne predškole i program za darovitu djecu. Sredstva se odnose na dio iz Odluke za 2019. godinu i dio za 2020. godinu. Dakle po Odluci za 2021. nismo zaprimili nikakva sredstva.

AOP 112 – Ostali nespomenuti prihodi u okviru podskupine 652 Prihodi po posebnim propisima imaju drastično povećanje u odnosu na 2020.godinu, jer se od 2021. godine prema nalogu Gradskog ureda za obrazovanje u financijskom knjigovodstvu vode prihode od uplate roditelja za redovne programe.

AOP 112 – Prihodi od posebnih cjelodnevnih i kraćih programa, te edukacija u Stručno razvojnom centru bilježe povećanje u 2021. zbog provođenja programa u više skupina, te pokretanja još jednog ciklusa edukacija kroz razvojni centar zahvaljujući ipak nešto blažoj situaciji vezanoj za pandemiju COVID 19.

AOP 183 – Ostali nespomenuti rashodi bilježe smanjenje uglavnom zbog neevidentiranja troška osiguranja zaposlenih i osiguranja imovine, što sada evidentira Grad.

AOP 639 – Ukupni manjak za pokriće u 2022. godini kumulira se od 2018. godine i smanjen je za 50% što zapravo predstavlja sredstva za plaću za 12. mjesec koja nisu uplaćena do 31.12.2021.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

AOP 001 i AOP 169 Imovina, te obveze i vlastiti izvori bilježe povećanje za 3,7 %.

AOP 063 Financijska imovina bilježi višestruko povećanje zbog većeg stanja na žiro računu na 31.12.2021. godine, kao promjene u računovodstvenim politikama, tj. potraživanja za prihode za redovne programe vode se u glavnoj knjizi Vrčića, a ne kao do sada kod Grada.

AOP 244 – Ukupan manjak prihoda smanjio se za 50%, a sastoji se od manjka prihoda poslovanja i manjka prihoda od nefinancijske imovine.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Iskazano stanje ukupnih nepodmirenih obveza na dan 31.12.2021. odgovara evidenciji u glavnoj knjizi.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-FUNKCIJSKI

AOP 122 – iskazani su rashodi za nabavku živežnih namirnica za prehranu djece.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

AOP 018 Iskazani podatak odnosi se na smanjenje promjene u obujmu zbog otpisa potraživanja za prihode poslovanja za iznos za koji ranije nije bio obavljen ispravak vrijednosti, a zbog nastupanja zastare i nemogućnosti naplate

Zagreb, 31.01.2022.

Osoba za kontaktiranje:

(Dijana Jandroković)

MP

Odgovorna osoba:

(Davorka Crnković)