

**POTVRDA**  
**o preuzetom financijskom izvještaju**  
**proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika**

RKP: **26231** OIB: **05933487572** Matični broj: **01053884**  
 Razdoblje: **2018-12**  
 Naziv: **DJEČJI VRTIĆ SLAVUJ**  
 Adresa: **10434, STRMEC, OBRTNIČKA 13**  
 Kontrolni broj: **259.763.912,65**

**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)	08.02.2019.	26.02.2019.	26.02.2019.	194.551.404,36	26.02.2019.
R21 BILANCA(152)	08.02.2019.	26.02.2019.	26.02.2019.	45.797.804,68	26.02.2019.
R21 RAS-funkcijski(154)	08.02.2019.	26.02.2019.	26.02.2019.	18.175.483,27	26.02.2019.
R21 P-VRIO(156)	08.02.2019.	26.02.2019.	26.02.2019.	0,00	26.02.2019.
R21 OBVEZE(159)	08.02.2019.	26.02.2019.	26.02.2019.	1.239.220,35	26.02.2019.

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](mailto:rgfi@fina.hr)

Mjesto primitka: **GAJEVA 2, 10430 SAMOBOR, poslovnica: 30113**

Operater unosa: **ŽITKOVIĆ MARIJA, telefon: 01-6127805**

**Ovjera Fine**  
**PRIMLJENO**  
 FINANCIJSKA AGENCIJA  
 REGIONALNI KANTAR ZAGREB  
 POSLOVNA SAMOBOR 4  
 Datum: \_\_\_\_\_

## Izveštaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2018. – 31. prosinac 2018.

Broj RKP-a:	26231	AOP oznaka razdoblja:	2018-12	259.763.912,65	
Matični broj:	01053884	Proračun nema korisnika pa Izveštaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja	
Naziv obveznika:	DJEČJI VRTIĆ SLAVUJ			Od datuma:	1.1.2018
Pošta i mjesto:	10434	STRMEC		Do datuma:	31.12.2018
Ulica i kućni broj:	OBRTNIČKA 13			OIB:	05933487572
Razna:	21	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave			
Šifra djelatnosti:	8510	Predškolsko obrazovanje			
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA			
Šifra grada/opć.:	436	Županija: ZAGREBAČKA, grad/općina: SVETA NEDJELJA			

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka	
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema	
DA	BIL (VP 152)	Nema		
DA	RAS funkcijjski (VP 154)	Nema		
DA	P-VRIO (VP 156)	Nema		
DA	Obveze (VP 159)	Nema		

Osoba za kontaktiranje: **IVANČICA PALINIĆ**

Telefon: **01/3384-722**      Telefax: \_\_\_\_\_

Adresa e-pošte za kontakt: **racunovodstvo@dvsjavuj.hr**

Adresa e-pošte obveznika: \_\_\_\_\_

Zakonski predstavnik: **GORDANA SUPANC, ravnateljica**

Stanje kontrola: Izveštaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznak	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	10.990.657	13.938.661
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	10.438.381	11.422.675
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	40.995	174.001
	Manjak prihoda i primitaka za pokrivenje u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	0	0
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	10.322.403	11.957.619
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	1.464.241	1.714.452
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	884.693	1.127.658
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	10.901.950	12.544.414
RAS-funkcijjski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	11.059.931	13.805.655
P-VRIO	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	11.059.931	13.805.655
	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	0
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
Obveze	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izveštaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	884.693
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	1.127.659
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	227.087
Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	900.572	

Izvor: Excel datoteka: E.0.6

U STRMEC dana 26.02. 2019 godine.

(potpis voditelja računovodstva)

(potpis odgovorne osobe)

DJEČJI VRTIĆ „SLAVUJ“

Obrtnička 13, Strmec

OIB: 05933487572

Tel. 3384-722

KLASA: 400-01/19-01/05

URBROJ: 238/27-72-03-19-1

26.02.2019.

Predmet: Ispravak financijskog izvještaja - obrazac BILANCA za razdoblje 01.01.2018.-31.12.2018.

Poštovani,

U prilogu dostavljam izmjenu obrasca BILANCA za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Ispravak se odnosi na korekciju rezultata, u obrascu bilanca mijenjaju se iznosi na:

- AOP 233 – Višak prihoda poslovanja (301.834,00 umjesto 685.109,00 kn)
- AOP 238 – Manjak prihoda poslovanja (127.833,00 umjesto 511.108,00 kn)

S poštovanjem,

Ivančica Palinić

Voditelj računovodstva



**Naziv obveznika:** Dječji vrtić „Slavuj“  
**Adresa:** Obrtnička 13, Strnec  
**Matični broj:** 1053884  
**OIB:** 05933487572  
**Šifra djelatnosti:** 8510  
**Razina:** 21  
**Razdjel:** 000  
**RKP:** 26231  
**Šifra županije:** 01  
**Šifra općine:** 436  
**Oznaka razdoblja:** 2018-12

## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 01.01.2018. - 31.12.2018.**

*Bilješke uz obrazac PR-RAS*

### **AOP 001 – konto 6 UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA 13.938,661 kn**

Povećanje ukupnih prihoda za 26,8% u odnosu na 2017.g. velikim dijelom je zbog financiranja kapitalnog projekta energetske učinkovitosti od FOZU-a. te nabave opreme.

AOP 064 – 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – 59.257,00 kn – sredstva doznačena od Ministarstva, znanosti i obrazovanja za sufinanciranje djece s teškoćama u razvoju i predškole te općine Stupnik i Grada Zagreba - gradski ured za obrazovanje kulturu i sport, za sufinanciranje cijene vrtića jednog djeteta s prebivalištem izvan grada Sveta Nedelja (razlika između ekonomske cijene i cijene koju uplaćuje korisnik usluge).

U odnosu na 2017.g. prihodi su manji za 13,40% zbog prilagođavanja upisne kvote prema DPS-u.

AOP 130 – konto 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza 11.312.998,00 kn

AOP 132 – konto 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 9.441.126,00 kn – prihodi koje Osnivač doznačuje za financiranje rashoda poslovanja: plaće i doprinosi, materijalna prava djelatnika, naknade za prijevoz, energija za objekt Strmec i područni objekt Rakitje, naknade za rad Upravnog vijeća.

AOP 133 – konto 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 1.871.872,00 kn - u odnosu na 2017.g. veći su za 624% zbog financiranja kapitalnog projekta – obnova područnog objekta na adresi Školska 6, a u cilju uštede energije.

AOP 161– konto 321 – Naknade troškova zaposlenima 434.250,00 kn – povećanje zbog porasta troškova na stawkama stručno usavršavanje zaposlenika i službena putovanja te naknade za prijevoz.

AOP 171 – konto 3225 Sitni inventar i auto gume 119.583,00 kn – za nabavu didaktičkih igračaka za grupe te sitni inventar za potrebe kuhinje i praone.

AOP 176 – konto 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja 457.146,00 kn – obuhvaća troškove za tekuće popravke i godišnje servisiranje opreme i uređaja. Značajniji izdatak na ovom kontu odnosi se na sanaciju sanitarnog čvora i sanaciju krovne konstrukcije u područnom objektu Rakitje.

AOP 179 – konto 3235 Zakupnine i najamnine 12.290,00 – odnosi se na najam skladišnog prostora za razdoblje lipanj, srpanj i kolovoz, uslijed trajanja energetske obnove.

AOP 180 – konto 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge 60.409,00 kn – obuhvaća troškove zdravstvenih i sanitarnih pregleda djelatnika, analizu vode te analize i briseve prehrambenih proizvoda i kuhinjskih površina. Najveći dio troškova odnosi se na sistematski pregled djelatnika, no u 2018.g. pregled je koristilo 34 djelatnika od ukupno 72 tako da je rashod u odnosu na 2017.g. manji za 30,90%.

AOP 184 – konto 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 14.379,00 kn - za potrebe djelatnika na stručnom osposobljavanju. U 2018.g mjera je korištena za dvije osobe na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

AOP 190 – konto 3295 – Pristojbe i naknade (14.211,00 kn) – u odnosu na 2017.g. manja je za 32% obzirom da smo oslobođeni plaćanja doprinosa za nezapošljavanje osoba s invaliditetom zbog nabave radne i zaštitne odjeće i obuće od poduzeća koje zapošljava invalidne osobe.

AOP 362 – konto 4222 Komunikacijska oprema (28.309,00 kn) – nabava TV prijarnika i video nadzora za područni objekt Školska 6.

AOP 367 – konto 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene (86.880,00 kn) – u matičnom objektu nabavljena su dva klima uređaja za odgojne skupine Bumbari i Krijesnice, kupljena je nova perilica rublja za praonu u Rakitju i električno kuhalo za kuhinju te dijaprojektor za potrebe odgojnih skupina i stručnog tima.

AOP 394 – konto Dodatna ulaganja na građevinskim objektima (2.219.736,00 kn) – odnosi se na trošak obnove zgrade u područnom objektu Rakitje, energetska učinkovitost, financirano dijelom iz izvora osnivača i dijelom od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost u okviru bespovratnih sredstava (Operativni program Konkurentnost i kohezija 2014. – 2020. s ciljem ostvarivanja Direktive o energetska učinkovitosti).

#### *Bilješke uz obrazac Obveze*

Stanje nedospjelih obveza na dan 31.12.2018. iznosi 900.572,00 kn

Stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2018. iznosi 227.087,00 kn.

Specifikacija obveza prema roku dospijeća:

- do 60 dana 219.836,00 kn

- preko 360 dana 7.251,00 kn

#### *Bilješke uz obrazac BIL*

AOP 140 Potraživanja za prihode poslovanja (370.986,00 kn) obuhvaća potraživanja za prihode od uplata roditelja (478.017 00 kn) te potraživanja od pruženih usluga – njam prostora (12.163,00 kn)

Ispravak vrijednosti potraživanja (AOP 156) iznosi 119.194,00 kn, od toga je IV potraživanja po stopi od 50% 72.678,00 kn, IV potraživanja po stopi od 100% 46.516,00 kn).

AOP 233 – Višak prihoda poslovanja iznosi 301.834,00 kn

AOP 238 – Manjak prihoda od nefinancijske imovine 127.833,00 kn

Ukupni višak u 2018.g. iznosi 174.001,00 kn.

#### *Bilješke uz obrazac RAS – funkcijski*

AOP 112 – Predškolsko obrazovanje – odnosi se na ukupne rashode i izdatke te u 2018.g. iznosi 13.805.655,00 kn.

*Bilješke uz obrazac P – VRIO*

U 2018.g. godini nije bilo promjene u obujmu i vrijednosti imovine

Voditelj računovodstva:  
Ivančica Palinić



Ravnateljica:  
Gordana Supanc

