Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Bilanca stanja
na dan 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	**001**	**6.116.492**	**6.460.542**
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	12.054	12.054
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	12.054	12.054
02	NEPREMIČNINE	004	7.285.390	7.285.390
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.808.104	1.606.131
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.961.834	1.955.783
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.322.628	1.174.500
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**012**	**420.783**	**295.727**
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	125.087	35.243
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	66.393	64.016
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	220.791	188.488
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	6.569	7.391
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.943	589
	C) ZALOGE	**023**	**10.695**	**10.154**
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	10.695	10.154
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	**032**	**6.547.970**	**6.766.423**
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**034**	**294.427**	**317.837**
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	163.579	152.860
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	93.104	117.800
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	30.850	27.432
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	5.890	13.205
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	1.004	6.540
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**044**	**6.253.543**	**6.448.586**
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	350	350
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	6.116.550	6.460.571
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	136.643	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	12.335
	I. PASIVA SKUPAJ	**060**	**6.547.970**	**6.766.423**
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	**401**	**3.347.767**	**2.814.260**
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**402**	**3.316.655**	**2.786.838**
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	**403**	**2.568.983**	**2.136.263**
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	**404**	**322.777**	**281.553**
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	322.777	281.553
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	**407**	**2.246.206**	**1.854.710**
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.212.002	1.835.837
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	34.204	18.873
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	**410**	**0**	**0**
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	**413**	**0**	**0**
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	**e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij**	**418**	**0**	**0**
741	**f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije**	**419**	**0**	**0**
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	**420**	**747.672**	**650.575**
del 7102	Prejete obresti	422	2.046	501
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	0	45
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	745.626	649.429
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	600
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	**431**	**31.112**	**27.422**
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	31.112	27.422
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	**437**	**3.260.497**	**2.859.878**
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**438**	**3.232.560**	**2.836.644**
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	**439**	**2.001.253**	**1.792.316**
del 4000	Plače in dodatki	440	1.684.258	1.476.660
del 4001	Regres za letni dopust	441	104.133	123.439
del 4002	Povračila in nadomestila	442	155.487	125.727
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	32.490	36.189
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	24.885	30.301
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	**447**	**314.384**	**289.093**
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	150.355	137.234
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	122.210	111.023
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.597	1.437
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.724	1.566
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	38.498	37.833
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	**453**	**889.501**	**741.397**

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	508.561	416.066
del 4021	Posebni material in storitve	455	12.388	8.828
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	177.452	158.862
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	7.713	5.135
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	4.028	3.355
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	89.495	51.089
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	28.683	23.355
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	61.181	74.707
403	**D. Plačila domačih obresti**	**464**	**1.346**	**177**
404	**E. Plačila tujih obresti**	**465**	**0**	**0**
410	**F. Subvencije**	**466**	**0**	**0**
411	**G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom**	**467**	**0**	**0**
412	**H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**	**468**	**0**	**0**
413	**I. Drugi tekoči domači transferji**	**469**	**0**	**0**
	J. Investicijski odhodki	**470**	**26.076**	**13.661**
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	26.076	13.661
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	**481**	**27.937**	**23.234**
del 400	**A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	**482**	**6.597**	**6.056**
del 401	**B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	**483**	**1.070**	**982**
del 402	**C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	**484**	**20.270**	**16.196**
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	**485**	**87.270**	**0**
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	**486**	**0**	**45.618**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE



Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	**IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL**	500	**0**	**0**
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	**V. DANA POSOJILA**	**512**	**0**	**0**
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA	**524**	**0**	**0**
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA	**525**	**0**	**0**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	50.000	100.000
500	Domače zadolževanje	551	50.000	100.000
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	50.000	100.000
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	50.000	100.000
550	Odplačila domačega dolga	561	50.000	100.000
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	50.000	100.000
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	87.270	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	45.618

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	**660**	**3.340.099**	**30.693**
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.340.099	30.693
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	**B) FINANČNI PRIHODKI**	**665**	**2.268**	**0**
763	**C) DRUGI PRIHODKI**	**666**	**295**	**0**
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	**667**	**0**	**0**
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	**670**	**3.342.662**	**30.693**
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	**671**	**859.543**	**20.172**
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	444.109	15.652
461	STROŠKI STORITEV	674	415.434	4.520
	F) STROŠKI DELA	**675**	**2.324.159**	**7.740**
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.725.196	5.576
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	276.923	904
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	322.040	1.260
462	**G) AMORTIZACIJA**	**679**	**3.156**	**26**
463	**H) REZERVACIJE**	**680**	**0**	**0**
465	**J) DRUGI STROŠKI**	**681**	**3.772**	**11**
467	**K) FINANČNI ODHODKI**	**682**	**1.545**	**0**
468	**L) DRUGI ODHODKI**	**683**	**0**	**0**
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	**684**	**1.121**	**0**
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	1.121	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.193.296	27.949
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	149.366	2.744
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	3.132	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	146.234	2.744
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7 +8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	**700**	**9.253.228**	**2.792.686**	**18.750**	**0**	**12.699**	**12.699**	**362.800**	**6.116.492**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	12.054	12.054	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	115.675	0	0	0	0	0	0	115.675	0	0
E. Zgradbe	705	7.169.716	1.606.132	0	0	0	0	201.973	5.361.611	0	0
F. Oprema	706	1.955.783	1.174.500	18.750	0	12.699	12.699	160.827	639.206	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	**708**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	**716**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Naložbe v delnice	**801**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	**806**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	**813**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	**814**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	**819**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Dolgoročno dana posojila	**820**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Skupaj	836	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Ime uporabnika:
VRTEC IDRIJA

Sedež uporabnika:
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra proračunskega uporabnika:
63495

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
5050944000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	**860**	**3.370.792**	**2.797.630**
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.370.792	2.797.630
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	**B) FINANČNI PRIHODKI**	**865**	**2.268**	**565**
763	**C) DRUGI PRIHODKI**	**866**	**295**	**0**
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	**867**	**0**	**1.019**
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	1.019
	D) CELOTNI PRIHODKI	**870**	**3.373.355**	**2.799.214**
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	**871**	**879.715**	**785.721**
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	459.761	409.088
461	STROŠKI STORITEV	874	419.954	376.633
	F) STROŠKI DELA	**875**	**2.331.899**	**2.092.133**
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.730.772	1.520.828
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	277.827	252.830
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	323.300	318.475
462	**G) AMORTIZACIJA**	**879**	**3.182**	**3.374**
463	**H) REZERVACIJE**	**880**	**0**	**0**
465	**J) DRUGI STROŠKI**	**881**	**3.783**	**2.041**
467	**K) FINANČNI ODHODKI**	**882**	**1.545**	**207**
468	**L) DRUGI ODHODKI**	**883**	**0**	**0**
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	**884**	**1.121**	**251**
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	1.121	251
	N) CELOTNI ODHODKI	**887**	**3.221.245**	**2.883.727**
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	**888**	**152.110**	**0**
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	**889**	**0**	**84.513**
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	3.132	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	148.978	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	84.513
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	**893**	**0**	**0**
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	78	76
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
IDRIJA, 21.02.2024	ERIKA FILIPIČ	NADJA BRENCE

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

VRTEC IDRIJA
Arkova ulica 7, 5280 IDRIJA

Šifra: 63495
Matična številka: 5050944000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na VRTEC IDRIJA.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

Uspešne notranje kontrole preprečujejo, odkrivajo in odpravljajo nepravilnosti. Notranje revizije z zunanjim izvajalcem nismo izpeljali. Premalo finančnih sredstev in ne uskladitev z datumi.

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V / Na VRTEC IDRIJA je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja, ●

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja, ●

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi
(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja, ●

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven
(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja, ●

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja
(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja, ●

d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo
(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja, ●

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) z lastno notranjerevizijsko službo, ○

b) s skupno notranjerevizijsko službo, ○

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, ○

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja. ●

Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

Premalo finančnih sredstev in ne uskladitev z datumi.

V letu 2023 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

Plačilna lista po-pošti za vse zaposlene.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- obvestila za letni dopust po e-pošti za vse zaposlene.
- ureditev novega arhiv v novi zgradbi.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

NADJA BRENCE

Datum podpisa predstojnika:

21.02.2024

VRTEC IDRIJA
1
Arkova 7, Idrija

Datum oddaje:

21.02.2024