

DJEČJI VRTIĆ „VLADIMIR NAZOR“ DARUVAR
Ljudevita Gaja 46/1
43500 DARUVAR
Ravnateljica: Irena Šulentić
Tel.043/331-417(tajništvo/fax)
e-mail hr-vrtic-da@net.hr
OIB: 51858375300
HR3623400091100019739

Razina: 21
Mb:03033695/OIB:5158375300
OZNAKA DJELATNOSTI:80101

KLASA:400-05/23-01/1
UR.BROJ:2111-32-03-23-2

Daruvar, 31.siječnja 2023.g.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS, BIL, RASF, P-VRIO ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2022.-31.12.2022. GODINE

Bilješka br.1

ŠIFRA 6

Sveukupni prihodi poslovanja u 2022. godini iznose 6.842.524,90 kn. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 4.551.095,73 kn. Prihodi od pomoći iznose 778.667,30 kn . Prihodi od imovine iznose 2.158,73 kn. Prihodi za posebne namjene iznose 1.497.768,94 kn. Prihodi od donacija i prodaje proizvoda iznose 12.655,56 kn. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 20,4 %

Bilješka br.2

ŠIFRA 3

Rashodi poslovanja za ovo izvještajno razdoblje iznose 6.845.148,70 kn što je za 23,8 % više u odnosu na isto razdoblje 2021. godine.

Rashodi za zaposlene ŠIFRA 31 iznose 5.529.643,08 kn povećani su za 22 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Rashodi su povećani iz razloga što je povećan broj zaposlenih u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni rashodi na ŠIFRI 32 iznose 1.307.786,77 kn te su povećani za 31,9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje se vidi na ŠIFRI 321 naknade troškova zaposlenima u iznosu od 126.745,29 kn, iz razloga što se povećao broj zaposlenih u odnosu na razdoblje prethodne godine. Također, povećanje je vidljivo i na ŠIFRI 3213 u iznosu 78.388,00 kn, iz razloga što su zaposlenici imali edukacije za zaposlenike na radnom mjestu kuharica te odgajatelja.

Naknade za prijevoz ŠIFRA 3212 u iznosu od 47.157,29 kn povećane su za 151,6 % iz razloga što novozaposleni djelatnici ostvaruju pravo na putni trošak.

Rashodi za materijal i energiju ŠIFRA 322 u iznosu od 793.598,61 kn povećani su 9,2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Povećanje je zbog poskupljenja namirnica te sredstva za rad s djecom.

Službena i radna odjeća ŠIFRA 3227 u iznosu 10.312,98 kn povećana je iz razloga što je zaposlenicima bila potrebna radna obuća.

Rashodi za usluge ŠIFRA 323 u iznosu od 293.232,34 kn povećan je za 68,3 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Usluge promidžbe i informiranja ŠIFRA 3233 u iznosu od 24.955,00 kn povećane su u odnosu na isto razdoblje prošle godine iz razloga što je Ustanova uključena u projekt za koji je bila potrebna promidžba.

Komunalne usluge ŠIFRA 3234 u iznosu od 41.023,35 kn smanjene su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 78.721,58 kn povećane su za 185,3 %. Zbog povećanog broja djelatnika više je i pregleda za sanitarnu iskaznicu te je dogovoren sistematski zdravstveni pregled za sve zaposlenike.

Računalne usluge ŠIFRA 3238 u iznosu od 31.794,82 kn povećane su 65,6 % zbog uvođenja eura kao službene valute- prilagodba programa.

Ostale usluge ŠIFRA 3239 u iznosu od 2.750,00 kn .Povećanje od 83,3 %. Od početka 2021. godine objekte čuva zaštitarska kuća kojoj se mjesečno plaća usluga.

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 6.957,96 kn povećana je za 300,1 % . Ove godine su dvije pripravnice polagale stručni ispit te je logopedinja polagala stručni ispit za predškolski odgoj.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ŠIFRA 329 u iznosu od 87.252,57 kn povećani su za 40,4 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Premije osiguranja ŠIFRA 3292 u iznosu od 21.835,28 kn povećani su za 59,9 %. Dogradnjom vrtića povećala se premija osiguranja za zgradu te povećanjem svih troškova, povećala se i premija.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ŠIFRA 3299 u iznosu od 37.361,00 kn povećani su za 3,8 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Rashodi se odnose na pomoći za predškolu i djecu s PP koje dobivamo od države. Prijavljen je veći broj djece s PP pa je time veći iznos koji smo dobili za utrošit.

Financijski rashodi ŠIFRA 34 u iznosu od 7.718,85 kn, povećan je za 24,9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Razlika je zbog većeg broja uplata odnosno isplata tijekom godine.

Bilješka br.3

ŠIFRA 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 30.718,78 kn. Smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 84,6 %. Smanjena je jer se prethodne godine uređivao i obnavljao vrtić.

Uredska oprema i namještaj ŠIFRA 4221 u iznosu od 28.300,78 kn smanjena je za 70,9 %. Nabavljen je namještaj koji je još bio potreban za skupinu.

Uređaji, strojevi i oprema u iznosu od 2.418,00 kn smanjena je za 96,9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bilješka br.4

ŠIFRA Y004

Na ŠIFRA Y004 je prikazana razlika između ukupnih prihoda i rashoda te je vidljivo da smo ostvarili manjak prihoda u iznosu od 33.342,58 kn . Na ŠIFRA 9221x,9222x VP višak prihoda preneseni iznosi 56.087,50 kn.

Bilješka br.5

ŠIFRA 96,97

Obračunati a neplaćeni prihodi sa 31.12.2022.g. iznose 138.528,54 kn s time da IR za 12/2022. godine za boravak djece u vrtiću iznose 118.814,25 kn, IR za pružene usluge (topli obrok, sufinanciranje općine, najam krova) iznose 6.193,48 kn s valutnim dospijećem 15.01.2023.godine tako da realno dugovanje iznosi 13.520,81 kn.

Bilješka br.6

ŠIFRA 11K

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2022.godine iznosi 95.630,09 kn od toga na žiroračunu se nalazi 92.238,78 kn a u blagajni 3.391,31 kn što odgovara stanju na računu 11 u Bilanci na dan 31.12.2021.godine.

OBRAZAC: BIL

Na ŠIFRI B001 prikazana je ukupna imovina ustanove i ona iznosi 12.683.893,13 kn. ŠIFRA B001 jednaka je ŠIFRI B003, odnosno obvezama i vlastitim izvorima.

OBRAZAC: RAS-funkcijski VP 154

Na ŠIFRI 09 prikazani su ukupni rashodi obrazovanja te iznose 6.875.867,48 kn a odgovaraju ŠIFRI Y034 u PR-RAS obrascu.

OBRAZAC P-VIRIO

Prikazuje promjene u proizvedenoj dugotrajnoj imovini u iznosu od 2.377,09 kn.

Kontakt osoba:

Voditeljica računovodstva:

Ana Ivanko, bacc.oec.

Zakonski predstavnik:

Ravnateljica:

Irena Šulentić,prof.ped.

Zamjenica ravnateljice:

Brana Šeba,odgojiteljica

