

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:400-05/24-01/1
UR.BROJ:2111-32-01-24-1

Daruvar, 31.siječnja 2024.g.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS, BIL, RASF, P-VRIO ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2022.-31.12.2023. GODINE

Bilješka br.1

ŠIFRA 6

Sveukupni prihodi poslovanja u 2023. godini iznose 959.611,96 eur. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 667.835,11 eur. Prihodi od pomoći iznose 82.999,50 eur. Prihodi od imovine iznose 155,88 eur. Prihodi za posebne namjene iznose 203.214,95 eur. Prihodi od donacija i prodaje proizvoda iznose 5.406,52 eur. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 5,7 %

Bilješka br.2

ŠIFRA 3

Rashodi poslovanja za ovo izvještajno razdoblje iznose 952.345,38 eur što je za 4,8 % više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Rashodi za zaposlene ŠIFRA 31 iznose 813.883,48 eur, što su povećani su za 10,9 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Rashodi su povećani iz razloga što je povećana osnovica plaće zaposlenika u odnosu na prošlu godinu u istom periodu.

Materijalni rashodi na ŠIFRI 32 iznose 137.529,81 eur te su smanjeni za 20,80 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što je bilo manje stručnih usavršavanja te su manji troškovi za naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život.

Rashodi za materijal i energiju ŠIFRA 322 u iznosu od 93.965,20 eur smanjeni su za 10,80 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što su manji troškovi za uredski materijal te je smanjen trošak energije.

Rashodi za usluge ŠIFRA 323 u iznosu od 25.325,08 eur smanjeni su za 34,99 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što su niži troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja te usluga promidžbe i informiranja, odnosno Ustanova je prethodne godine bila u projektu te su troškovi bili veći.

Zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 2.048,76 eur smanjeni su za 80,40 %. Smanjen je u odnosu na prethodnu godinu iz razloga što su prethodnu godinu zaposlenici imali dogovoreni sistematski pregled.

Računalne usluge ŠIFRA 3238 u iznosu od 2.281,95 eur smanjeni su za 45,90 % iz razloga što je prethodne godine plaćena implementacija zbog uvođenja eura kao službene valute- prilagodba programa.

Ostale usluge ŠIFRA 3239 u iznosu od 499,13 eur. Povećanje od 36,8 %. Povećani su iz razloga što je zaštitarska kuća povećala mjesečnu naknadu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ŠIFRA 329 u iznosu od 11.353,50 eur. Smanjeni su za 2 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Naknade za rad predstavnički i izvršnih tijela ŠIFRA 3291 u iznosu od 2.917,85 eur povećani su za 36,1 %. Povećanje je iz razloga što se povećala naknada članovima UV te je održano više sjednica u odnosu na prethodnu godinu.

Reprezentacija ŠIFRA 3293 u iznosu od 585,31 eur smanjeni su za 59,70 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine iz razloga što je Ustanova prethodne godine bila u projektu te je bilo veće potrebe za reprezentacijom.

Financijski rashodi ŠIFRA 34 u iznosu od 932,09 eur, smanjeni su za 9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bilješka br.3

ŠIFRA 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 6.159,81 eur. Povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 51,1 %.

Uredska oprema i namještaj ŠIFRA 4221 u iznosu od 5.667,33 eur povećana je za 50,9%. Nabavljena je oprema koji je još bio potreban za jasličku skupinu.

Bilješka br.4

ŠIFRA X004

Na ŠIFRA X004 je prikazana razlika između ukupnih prihoda i rashoda te je vidljivo da smo ostvarili višak prihoda u iznosu od 1.106,77 . Na ŠIFRA 9221x,9222x VP višak prihoda preneseni iznosi 3.018,77 eur.

Bilješka br.5

ŠIFRA 96,97

Obračunati a neplaćeni prihodi sa 31.12.2023.g. iznose 21.756,06 eur s time da IR za 12/2023. godine za boravak djece u vrtiću iznose 18.751,93 eur, IR za pružene usluge (topli obrok, najam krova) iznose 73,18 eur s valutnim dospijecem 15.01.2024.godine tako da realno dugovanje iznosi 2.930,95 eur.

Bilješka br.6

ŠIFRA 11K

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2023.godine iznosi 5.486,42 eur od toga na žiroračunu se nalazi 4.898,35 eur, a u blagajni 588,07 eur.

OBRAZAC: BIL

Na ŠIFRI B001 prikazana je ukupna imovina ustanove i ona iznosi 1.656.783,46 eur. ŠIFRA B001 jednaka je ŠIFRI B003, odnosno obvezama i vlastitim izvorima.

OBRAZAC: RAS-funkcijski

Na ŠIFRI 09 prikazani su ukupni rashodi obrazovanja te iznose 958.505,19 eur a odgovaraju ŠIFRI Y034 u PR-RAS obrascu.

OBRAZAC P-VIRIO

Prikazuje promjene u proizvedenoj dugotrajnoj imovini kojih nije bilo u 2023. godini.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023.-31.12.2023. GODINE

Bilješka br. 1

Stanje obveza na početku razdoblja 01.01.2023. godine ŠIFRA V001 iznose 75.693,38 eur.

U izvještajnom razdoblju povećane su obveze u iznosu od 972.485,45 V002 i to:

- 231 obveze za zaposlene	827.460,17 eur
- 232 obveze za materijalne rashode	137.393,61 eur
- 234 obveze za financijske rashode	932,09 eur
- 239 ostale tekuće obveze	539,77 eur
- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine	6.159,81 eur
	<hr/>
ukupno povećanje obveza	972.485,45 eur

Bilješka br. 2

U izvještajnom razdoblju podmirene su obveze u iznosu od 972.448,61 eur ŠIFRI V004 i to:

- 231 obveze za zaposlene	819.273,17 eur
- 232 obveze za materijalne rashode	149.368,65 eur
- 234 obveze za financijske rashode	1.073,46 eur
- 239 ostale tekuće obveze	539,77 eur
- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine	2.193,56 eur
	<hr/>
podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	972.448,61 eur

Bilješka br. 3

Na kraju razdoblja 31.12.2023. godine ostale su nepodmirene obveze u iznosu 75.730,22 eur.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 72.150,24 eur.

Kontakt osoba:

Voditeljica računovodstva:

Ana Ivanko, bacc.oec.

Zakonski predstavnik:

Ravnateljica:

Irena Šulentić, prof.ped.