

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

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

KLASA: 400-05/25-01/1
UR.BROJ: 2111-32-03-25-1

Daruvar, 31.siječnja 2025.g.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS, BIL, RASF, P-VRIO ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024. GODINE

Bilješka br.1

ŠIFRA 6

Sveukupni prihodi poslovanja u 2024. godini iznose 1.135.881,73 eur. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 903.434,21 eur. Prihodi od pomoći iznose 4.980,60 eur. Prihodi od imovine iznose 115,51 e. Prihodi za posebne namjene iznose 225.414,71 eur. Prihodi od donacija iznose 510,00 eur. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 18,4 %

Bilješka br.2

ŠIFRA 3

Rashodi poslovanja za ovo izvještajno razdoblje iznose 1.128.885,34 eur što je za 18,5 % više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Rashodi za zaposlene ŠIFRA 31 iznose 966.359,55 eur, što su povećani su za 18,7 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Rashodi su povećani iz razloga što je povećana osnovica plaće zaposlenika te broj zaposlenih u odnosu na prošlu godinu u istom periodu.

Materijalni rashodi na ŠIFRI 32 iznose 161.218,99 eur te su povećani za 17,2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što je povećan broj zaposlenih, stoga se povećava i naknada za prijevoz te odlazak na stručna usavršavanja.

Rashodi za materijal i energiju ŠIFRA 322 u iznosu od 117.095,69 eur povećani su za 24,6 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što su veći troškovi za materijal za rad s djecom, povećanja računa za energiju te povećanja stavke za tekuće i investicijsko održavanje.

Rashodi za usluge ŠIFRA 323 u iznosu od 26.414,16 eur povećani su za 4,3 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga što su veći troškovi usluga telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge najamnine te zdravstvene usluge (odlazak djelatnika na pregled u medicinu rada).

Usluge telefona ŠIFRA 3231 u iznosu od 1.772,90 eur povećani su za 36,5% iz razloga što se je svakoj odgojno-obrazovnoj skupini kupljen službeni mobitel.

Zakupnine i najamnine ŠIFRA 3235 u iznosu od 2.184,83 eur povećani su za 72,5% iz razloga povećanja mjesečnog troška najamnine.

Zdravstvene i veterinarske usluge ŠIFRA 3236 u iznosu od 3.004,07 eur povećani su za 46,6% iz razloga slanja novih zaposlenika na medicinu rada prije zapošljavanja te zdravstveni pregled odgajatelja.

Računalne usluge ŠIFRA 3238 u iznosu od 3.998,82 eur povećani su za 75,2 % iz razloga što je sklopljen ugovor s novim programom za računovodstvo.

Ostale usluge ŠIFRA 3239 u iznosu od 750,00 eur. Povećanje od 50,3 %. Povećani su iz razloga što je zaštitarska kuća povećala mjesečnu naknadu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ŠIFRA 329 u iznosu od 12.443,69 eur. Povećani su za 9,6 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine iz razloga što je održano više sjednica Upravnog vijeća.

Naknade za rad predstavnički i izvršnih tijela ŠIFRA 3291 u iznosu od 3.718,40 eur povećani su za 27,4 %. Povećanje je iz razloga što je održano više sjednica u odnosu na prethodnu godinu.

Financijski rashodi ŠIFRA 34 u iznosu od 1.306,80 eur povećani su za 40,2 % iz razloga što se je povećala naknada za transakciju te mjesečni trošak održavanja računa.

Bilješka br.3

ŠIFRA 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.318,82 eur. Povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 18,8 %.

Uredska oprema i namještaj ŠIFRA 4221 u iznosu od 6.090,10 eur povećana je za 7,5 %. Nabavljeni su ormarići za ispred skupina radi upisa nove djece te su nabavljene klupe za hodnik u srednjem dijelu vrtića.

Uređaji, strojevi i oprema ŠIFRA 4227 u iznosu od 1.228,72 eur, kupljena je nova kosilica za travu za dvorište te nova perilica rublja za praonicu. Kupljeno je iz razloga dotrajalosti starih uređaja.

Bilješka br.4

ŠIFRA X004

Na ŠIFRA Y004 je prikazana razlika između ukupnih prihoda i rashoda te je vidljivo da smo ostvarili manjak prihoda u iznosu od 322,43 eur. Na ŠIFRA 9221x,9222x VP višak prihoda preneseni iznosi 4.125,54 eur.

Bilješka br.5

ŠIFRA 96,97

Obračunati a neplaćeni prihodi sa 31.12.2024.g. iznose 25.118,31 eur s time da IR za 12/2024. godine za boravak djece u vrtiću iznose 20.706,09 eur, IR za pružene usluge (topli obrok, najam krova) iznose 128,98 eur s valutnim dospjećem 15.01.2025.godine tako da realno dugovanje iznosi 4.283,24 eur.

Bilješka br.6

ŠIFRA 11K

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2024.godine iznosi 5.782,96 eur od toga na žiroračunu se nalazi 5.314,96 eur, a u blagajni 468,00 eur.

OBRAZAC: BIL

Na ŠIFRI B001 prikazana je ukupna imovina ustanove i ona iznosi 1.648.177,44 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 1.136.204,16 eur a odgovaraju ŠIFRI Y034 u PR-RAS obrascu.

OBRAZAC P-VIRIO

Prikazuje promjene u proizvedenoj dugotrajnoj imovini kojih nije bilo u 2024. godini.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024. GODINE

Bilješka br. 1

Stanje obveza na početku razdoblja 01.01.2023. godine ŠIFRA V001 iznose 73.588,68 eur.

U izvještajnom razdoblju povećane su obveze u iznosu od 1.164.277,84 V002 i to:

- 231 obveze za zaposlene	992.439,55 eur
- 232 obveze za materijalne rashode	161.361,81 eur
- 234 obveze za financijske rashode	1.306,80 eur
- 239 ostale tekuće obveze	1.850,86 eur
- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine	7.318,82 eur
	<hr/>
ukupno povećanje obveza	1.164.277,84 eur

Bilješka br. 2

U izvještajnom razdoblju podmirene su obveze u iznosu od 1.143.620,90 eur ŠIFRI V004 i to:

- 231 obveze za zaposlene	972.694,55 eur
- 232 obveze za materijalne rashode	156.483,62 eur
- 234 obveze za financijske rashode	1.306,80 eur
- 239 ostale tekuće obveze	1.850,86 eur
- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine	11.285,07 eur
	<hr/>
podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	1.143.620,90 eur

Bilješka br. 3

Na kraju razdoblja 31.12.2024. godine ostale su nepodmirene obveze u iznosu 94.245,62 eur.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 91.613,71 eur.

Kontakt osoba:

Voditeljica računovodstva:

Ana Ivanko, mag.oec.

Zakonski predstavnik:

Ravnateljica:

Irena Šulentić, prof.ped.



Irena Šulentić