|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DJEČJI VRTIĆ KRIŽIĆ-KRUŽIĆ | | | | |  |  |
| ULICA JOSIPA ČOPORA 15, KRIŽ | | | | |  |  |
|  | |  |  |  | Matični broj | 1244221 |
|  |  |  |  |  | RAZINA | 21 |
|  |  |  |  |  | Šifra djelatnosti | 8510 |
|  |  |  |  |  | OIB | 36031424576 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE** | | | |  |
|  |  |  | **01.01.-31.12.2024.** | |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA, PR-RAS** | | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PRIHODI POSLOVANJA** | | |
| **R.b.** | **šifra** | **Opis stavke** |

1. **636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 3.500,00**

- pomoć države za program predškole i djecu s teškoćama u razvoju

1. **652 Prihodi po posebnim propisima 176.667,85**

- sufinanciranje cijene usluge od strane roditelja ostvareno više u odnosu na

2023. godinu, jer je otvoren područni objekt i upisano dodatno oko 30-ero

djece.

1. **661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga 380,00**

* prihod od najma dvorane u područnom objektu

1. **663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna 5.040,32**

* tekuća donacija od trgovačkog društva Lidl i Fris d.o.o.

1. **671 Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti 837.504,79**

* prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

(u ovom prihodu su sadržana i državna sredstva za fiskalnu održivost

Vrtića)

**UKUPNO PRIHODI 1.023.092,96**

**RASHODI POSLOVANJA**

1. **311 Plaća za redovan rad 556.555,12**
2. **312 Ostali rashodi za zaposlene 156.528,88**

Nagrade 62.446,82

Darovi djeci i zaposlenima 7.740,00

Otpremnine 0,00

Naknada za bolest, smrtni slučaj 2.240,00

Regres za godišnji odmor 44.832,34

Jubilarne nagrade 616,00

Naknada za podmirivanje troškova prehrane 38.653,72

1. **313 Doprinosi na plaće 89.065,49**

Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje

1. **321 Naknade troškova zaposlenima 32.675,09**

Dnevnice za službeni put u zemlji 167,86

Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji 277,00

Naknade za prijevoz za službeni put u zemlji 124,16

Naknade za prijevoz na posao i s posla 29.052,24

Stručno usavršavanje zaposlenika 2.510,53

Naknada za korištenje privatnog automobila 543,30

1. **322 Rashodi za materijal i energiju 106.308,50**

Uredski materijal, pedagoška dokumentacija, stručna literatura 4.829,52

Materijal za čišćenje i održavanje, higijenske potrebe i njegu, 10.670,43

Materijal u nastavi 10.014,39

Namirnice za kuhinju 53.423,95

Lijekovi 365,59

Energija 17.079,30

( to je plin i struja za područni objekt, za matični objekt plaća Osnivač

koji je vlasnik objekta financiranog sredstvima EU)

Materijal i dijelovi za tekuće i inv. održavanje 2.918,12

Sitni inventar 5.758,58

Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća 1.248,62

1. **323 Rashodi za usluge 26.139,55**

Usluge telefona, pošte i prijevoza 1.779,39

Usluge tekućeg i inv. održavanja 5.819,90

Usluge promidžbe i informiranja 254,88

Komunalne usluge 5.710,39

Zdravstvene i veterinarske usluge 2.519,28

Intelektualne usluge 4.178,27

Računalne usluge 5.149,08

Usluge čuvanja imovine i osoba ( Vatrogasna zajednica –

vatro dojava) 310,25

Ostale nespomenute usluge (pravno savjetovanje) 418,11

1. **329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 6.903,35**

Naknada za rad upravnog vijeća 2.587,87

Premije osiguranja zaposlenih-u slučaju ozljede na radu 655,56

Reprezentacija 272,67

Pristojbe i naknade 2.485,17

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (rashodi protokola) 902,08

1. **343 Ostali financijski rashodi 19,92**

Certifikati Fine

**UKUPNO RASHODI POSLOVANJA 974.195,90** Ukupni rashodi su veći u odnosu na prethodnu godinu zbog otvaranja

područnog objekta i zapošljavanja 6 novih radnika.

1. **Višak prihoda poslovanja 48.897,06**

Višak prihoda poslovanja preneseni 3.949,20

1. **422 Postrojenja i oprema 16.182,57**

Uredska oprema i namještaj 3.916,87

Komunikacijska oprema 149,00

Sportska oprema (za dvoranu) 7.369,20

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene 4.747,50

1. **Manjak prihoda od nefinancijske imovine 16.182,57**

**96 Obračunati prihod poslovanja – nenaplaćeni** 5.990,64

**UKUPNO RASHODI 990.378,47**

**UKUPAN VIŠAK PRIHODA 32.714,49**

**UKUPAN VIŠAK PRIHODA PRENESENI 3.949,20**

**VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU 36.663,69**

**II IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

1. **V006 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu 1.532,93 sadrži:**

- obveza za povrat u proračun sredstava za bolovanje koja refundira HZZO

**III BILJEŠKE UZ RAS FUNKCIJSKI**

Šifra 09 Obrazovanje -ukupni rashodi predškolskog odgoja i

Obrazovanja kao temeljna djelatnost **990.378,47**

(ne uključuje Šifru 096 Dodatne usluge u obrazovanju)

**IV BILJEŠKE UZ BILANCU**

1. B002 021 i 02921 Građevinski objekti u iznosu **283.697,91**

2. 022 i 02922 Postrojenja i oprema  **22.162,55**

3. 11 Novac u banci i blagajni  **104,42**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

5. 121 Depoziti u kreditnim i ostalim financijskim institucijama  **0,00**

Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza

ili imovina

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.  Br. | Datum izdavanja/primanja jamstva | Instrument  osiguranja | Iznos danog/primljenog jamstva | Primatelj/  Izdavatelj jamstva | Namjena | Dokument | Rok  važenja | Napomena |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Popis sudskih sporova u tijeku

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.  Br. | Tuženik | Tužitelj | Sažeti opis prirode spora | Iznos glavnice | Procjena financijskog učinka | Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava | Početak sudskog  spora | Napomena |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6. 129 Ostala potraživanja  **1.532,93**

- potraživanje za bolovanje koje refundira HZZO

7. 16 Potraživanja za prihode poslovanja  **42.549,91**

* potraživanja za prihode od sufinanciranja usluga od strane roditelja 8.218,77
* potraživanja za prihode od pruženih usluga 0
* potraživanje za sredstva uplaćena u proračun 36.559,27

8. 169 Ispravak vrijednosti potraživanja 2.228,13

**UKUPNO IMOVINA B001: 350.047,72**

1. B003 2 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu **1.532,93**

– ostale tekuće obveze (međusobne obveze subjekata općeg proračuna, obveza za povrat tj. nerefundirano bolovanje od HZZO-a).

10. B003 911 Vlastiti izvori  **305.860,46**

**-** vlastiti izvori iz proračuna 304.504,84

- ostali vlastiti izvori 1.355,62

11. B003 922 Višak prihoda  **36.663,69**

Višak prihoda poslovanja 52.846,26

Manjak prihoda od nefinancijske imovine 16.182,57

**REZULTAT PO IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Oznaka | Naziv | Opći prihodi i primici ( 1.) | Vlastiti  Prihodi (3.) | Prihodi po posebnim propisima ( 4.) | Pomoći ( 5.) | Donacije (6.) | Ukupno |
|  | **Preneseni rezultat** | | | | | | |
|  | **Rezultat poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **5.252,38** |  | **0,00** | **5.252,38** |
|  | **Rezultat od NFI** | **0,00** | **0,00** | **1.303,18** |  | **0,00** | **1.303,18** |
|  | **Preneseni rezultat ukupno** | **0,00** | **0,00** | **3.949,20** |  | **0,00** | **3.949,20** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2024.** | | | | | | | |
| 6 | Prihodi poslovanja | 837.504,79 | 380,00 | 176.667,85 | 3.500,00 | 5.040,32 | 1.023.092,96 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 837.504,79 | 170,00 | 132.980,79 | 3.500,00 | 40,32 | 974.195,90 |
|  | **Rezultat poslovanja** | 0,00 | **210,00** | **43.687,06** | **0,00** | **5.000,00** | **48.897,06** |
| 7 | Prihodi od prodaje  nefinancijske imovine |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine |  |  | 12.999,61 |  | 3.182,96 | 16.182,57 |
|  | **Rezultat od NFI** |  |  | **-12.999,61** |  | **-3.182,96** | **-16.182,57** |
|  | **Ukupno 2024.** |  | **210,00** | **30.687,45** |  | **1.817,04** | **32.714,49** |
|  | **Ukupno za prijenos u 2025.** | **0,00** | **210,00** | **34.636,65** | **0** | **1.817,04** | **36.663,69** |

12. B003 96 obračunati prihodi poslovanja  **5.990,64**

**UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI B003**   **350.047,72**

**V UZ PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

Ove godine nema promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

Križ, 28.01.2025.

OSOBA ZA KONTAKTIRANJE

Marina Štirjan, tel.01/5634511 ZAKONSKI PREDSTAVNIK:

Marija Dukarić