

DJEČJI VRTIĆ SPUŽVICA TISNO
PUT LUKE 2B, 22240 TISNO
OIB: 85182137770
RKP: 33353
MATIČNI BROJ: 01143158

BILJEŠKE

uz financijski izvještaj proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika za razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Dječji vrtić Spužvica Tisno zastupan je po direktorici Petri Kranjac.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. ostvareni su **prihodi** u ukupnom iznosu od 845.548,46 €.

Ukupni prihodi poslovanja sastoje se od:

1. OPĆIH PRIHODA I PRIMITAKA

- 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 576.031,34€. Prihod je utrošen za plaće zaposlenika i dio tekućih rashoda. Ukupan prihod je veći za 18,8% nego u istom razdoblju prošle godine

2. VLASTITIH PRIHODA I PRIMITAKA

- 6615 Vlastiti prihodi u iznosu od 128.897,20€ te je veći za 6,1% nego u istom razdoblju prošle godine.

3. POMOĆI

- 6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU iznose 139.669,52€. Prihod je ostvaren putem projekta "Nek Val okupa Žal,,,
- 6331 Tekuće pomoći u iznosu od 950,40€ odnose se na tekuće pomoći za djecu s poteškoćama u razvoju. Pomoći su primljene iz državnog proračuna.

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. **ukupni rashodi i izdaci poslovanja** su u ukupnom iznosu od 458.488,31€.

3 RASHODI POSLOVANJA iznosili su 872.548,72€ a se odnose se na

- 3111 Plaće u bruto iznosu: 531.733,39€. Odnose se na rashode za bruto plaće za 53 zaposlenika.
- 312 Ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 21.895,56€ a odnose se na rashode za financiranje regresa, božićnica, dara za djecu.
- 3132 Doprinosi na plaće: 87.738,51€. Rashod se odnosi na doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje.
- 3133 Doprinos: 10.500,04€. Rashod se odnosi na posebne doprinose za za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom.

- 321 Naknade troškova zaposlenima u iznosu od 42.381,52€. Rashodi se odnose na Naknadu za službena putovanja 1.735,00€, Naknadu za prijevoz na posao i s posla 31.747,63€, Stručna usavršavanja zaposlenika 7.803,95€ te Ostale naknade troškova zaposlenima 1.094,94€.
- 322 Rashoda za materijal i energiju za potrebe redovnog poslovanja u iznosu od 126.266,73€. Rashodi su povećani za 3,00% u odnosu na 2022. godinu. Rashodi se odnose na uredski materijal, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar te službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuču.
- 3231 Rashodi za usluge telefona i pošte su u iznosu od 4.990,53€ .
- 3232 Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme u iznosu od 2.617,01€.
- 3233 Usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 167,19€.
- 3234 Komunalne usluge u iznosu 8.826,23€.
- 3235 Zakupnine i najamnine u iznosu od 2.627,92€.
- 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge u iznosu od 3.375,28€.
- 3237 Intelektualne i osobne usluge su u iznosu od 15.123,58€.
- 3238 Računalne usluge u iznosu od 2.491,69€.
- 3239 Ostale usluge u iznosu od 9.027,97,00€.
- 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu su od 1.356,24€. Nespomenuti rashodi su premije osiguranja, reprezentacija te pristojbe i naknade.
- 3431 Rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 1.429,33€.

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE iznosili su 2.738,49€ a odnose se na:

- 4221 Uredska oprema i namještaj u iznosu od 2.738,49€ odnosi se na nabavku 2 nova kompjutera za potrebe poslovanja.

Dječji vrtić Spužvica Tisno je u izvještajnom razdoblju poslovao s manjkom prihoda u iznosu od 29.738,75€, s tim da je preneseni višak iz prethodnog izvještajnog razdoblja 675,13€ koji ga umanjuje te isti sad iznosi 29.063,62€.

Ravnateljica Petra Kranjac



BILJEŠKE UZ BILANCU

U ovom izvještajnom razdoblju nabavljena je nefinancijska imovina u skladu s potrebama ustanove. Stanje nefinancijske imovine je manje za 18,90% u odnosu na prethodno razdoblje, jer je ostvaren ispravak vrijednosti postojeće nefinancijske imovine.

Aktiva:

Imovina u vrijednosti od 141.166,46€ se sastoji od:

1. Nefinancijska imovina u iznosu od 49.687,37 se sastoji od:

- Građevinski objekti u vrijednosti od 46.022,18€ (ispravak vrijednosti u iznosu od -19.587,79€)
- Postrojenja i oprema 54.010,07€ (ispravak vrijednosti u iznosu od -42.303,98€)
- Prijevozna sredstva 11.546,89€
- Sitni inventar 104.659,41€ (ispravak vrijednosti u iznosu od -104.659,41€)

2. Financijska imovina u iznosu od 91.479,09€ se sastoji od:

- Novac u banci u iznosu od 491,75€.
- Novac u blagajni 34,85€.
- Potraživanja za prihoda od pruženih usluga 10.096,74€.
- Rashodi budućih razdoblja 19.994,60€.
- Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja plaća za 12/2023 60.861,15€

Pasiva:

Obveze i vlastiti izvori u iznosu od 141.166,46€ se sastoje od:

1. Obveza u iznosu od 120.542,71€, odnosno:

- Obveze za zaposlene u iznosu od 58.419,12€
- Obveze za materijalne rashode 62.123,59€

2. Vlastitih izvora u iznosu od 20.623,75€, odnosno:

- Vlastiti izvori u iznosu od 49.687,37€
- Manjak prihoda 29.063,62€

Ravnateljica Petra Kranjac



BILJEŠKE UZ OBVEZE

Stanje obveza na dan 01.01.2023. iznose 61.342,20€, tu su obveze za rashode poslovanja i nabavu nefinancijske imovine. Tijekom 2023. godine dogodilo se povećanje nepodmirenih obveza za iznos od 59.200,51€. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 120.542,71€.

Ravnateljica Petra Kranjac



BILJEŠKE UZ RAS – FUNKCIJSKI

AOP 0911 Obrazovanje

Pod ovom stavkom su ostvareni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 875.287,21 EUR.

Sastoji se od brojčane oznake funkcijske klasifikacije 091

Ravnateljica Petra Kranjac



BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine u navedenom razdoblju nije bilo promjena na stavkama za prethodno navedeni obrazac.

Ravnateljica Petra Kranjac



Datum: 30.01.2024.