

Dječji Vrtić Skradin
Put Križa 1 a
22222 Skradin
MB: 05379849
OIB: 99920886240
RKP: 51940

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
ZA PERIOD 01.01. - 30.06.2023.

Bilješke uz obrazac PR-RAS:

Prihodi i primici se sastoje od:

ŠIFRA 6331 – Tekuće pomoći iz nadležnog proračuna, u iznosu od 190,00 € se na primljenu donaciju Grada Skradina za sufinanciranje prijevoza djece na izlet. Iznos je manji u odnosu na isto razdoblje protekle godine jer donacije ovise o trenutnim zahtjevima korisnika te ne predstavljaju konstantu poslovanja.

ŠIFRA 6413 – Prihodi od kamata a vista, u iznosu od 0,05 € te se iskazuju u manjem iznosu od prošlogodišnjeg.

ŠIFRA 6526 – Prihodi po posebnim propisima (sufinancirane naknade), u iznosu od 34.708,97 €, odnose se na iznos koji plaćaju roditelji za smještaj djece u vrtiću. Iznos je veći u odnosu na prethodno razdoblje radi povećanja cijene smještaja od 01.05.2023.

ŠIFRA 6711 – Prihodi za financiranje djelatnosti iz nadležnog proračuna, u iznosu od 103.562,01 €, odnose se na uplate iz gradskog proračuna u visini razlike pune ekonomske cijene za smještaj djece i iznosa koji plaćaju roditelji.

ŠIFRA X067 – Ukupni prihodi iznose 139.159,23 €. U općoj usporedbi, prihodi ne odstupaju značajnije u usporedbi s prethodnim razdobljem.

Rashodi i izdaci se sastoje od:

ŠIFRA 31 – Rashodi za zaposlene 86.585,31 €, a odnose se na obračunate plaće i naknade za 12 zaposlenika, od kojih se za 1 zaposlenika plaća sufinancira iz sredstava HZZ. Iznos odstupa u odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja osnovice plaće te povećanja naknada za zaposlene (prehrana, naknada za novorođenče). Od 12 zaposlenika, 2 koriste roditeljski dopust pa se povećanje rashoda za plaće ne odnosi na povećanje broja radnika.

ŠIFRA 32 – Materijalni rashodi 56.773,89 €, a odnose se na rashode za materijal i usluge. Rashodi odstupaju od prethodnog izvještajnog razdoblja zbog općeg povećanja tržišnih cijena.

ŠIFRA 34 – Financijski rashodi 322,51 €, a odnose se na bankovne naknade koje odstupaju u odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja cijena bankovnih naknada.

ŠIFRA Y034 – Ukupni rashodi se bilježe u iznosu od 143.681,71 € te, u općoj usporedbi, ne odstupaju značajno od prethodnog izvještajnog razdoblja.

ŠIFRA Y001 – Rezultat poslovanja za prvo polugodište 2023. godine iznosi 4.522,48 € te predstavlja manjak poslovanja. Preneseni višak poslovanja iz prethodnog razdoblja iznosi 14.314,50 € (ŠIFRA 9221-9222), a iznos raspoloživ za sljedeće razdoblje iznosi 9.792,02 € (ŠIFRA X006).

Konstrukcija rezultata poslovanja prema izvorima financiranja

Izvor	Donos €	Višak/manjak €	Djelatnost
11	2.187,85	3.399,56	Administracija i upravljanje
52	-360,97	106,18	Djeca s posebnim potrebama
52	-96,89	592,02	Predškolci
52	12.584,51	-8.620,24	HZZ
UKUPNO	14.314,50	-4.522,48	

Stanje novčanih sredstava na dan 30.06.2023. iznosi 10.907,29 € (ŠIFRA 11K) i u cijelosti predstavlja novac na bankovnom računu.


Bilješke uz obrazac OBVEZE:

Iznos nepodmirenih obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 22.860,10 € (ŠIFRA V006) te u cijelosti predstavlja iznos nedospjelih obveza (ŠIFRA V009). Sastoji se od nepodmirenih i nedospjelih obveza za plaću radnika (za lipanj 2023.) te nepodmirenih i nedospjelih materijalnih rashoda (za lipanj 2023.). Sve obveze će biti podmirene tijekom srpnja 2023. godine u predviđenom roku dospijeća.

U Skradinu, 07.07.2023.

DJEČJI VRTIĆ SKRADIN
Put križa 1A
SKRADIN

Osoba ovlaštena za zastupanje


Ravnateljica
Dijana Dusper Topčić