DJEČJI VRTIĆ REGOČ BABINA GREDA
Razina: 21
RKP: 52233
Matični broj: 05413044
OIB: 84012474196
Šifra djelatnosti: 8510
IBAN: HR0523400091111147361

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.siječnja do 31.prosinca 2022. godine

Proračunski korisnik čiji je osnivač općina Babina Greda osnovan je i upisan u sudski registar 01. travanja 2021. godine s privremenom ravnateljicom Ivanom Jurić.
12.srpnja 2021. godine zaposlena je Vlatka Marošević i kao nova ravateljica vrtića predstavlja i zastupa ustanovu samostalno i pojedinačno.
Na dan 31. prosinca 2022. vrtić ima 14 zaposlenih osoba.

1.BILJEŠKE UZ BILANCU

Pozicija 02 Postrojenja i oprema – odnosi se na nabavu računalne opreme za vrtić

Pozicija 042 Sitni inventar i auto gume u upotrebi – odnosi se na nabavu sitnog inventara za opremanje vrtića koji je jednokratno otpisan što je vidljivo na šifri 049 Ispravak vrijednosti sitnog inventara.

Pozicija 11 Novac u banci i u blagajni - iznosi 6,334,54 kn. Početno stanje žiro računa 01.01.2022. iznosilo je 117.952,78 kn, na dan 31.12.2022. stanje žiro računa iznosi 6.334,54 kn. Početno stanje blagajne na dan 01.01.2022. iznosilo je 1.682,84, na dan 31.12.2022. stanje blagajne iznosi 0,00 kn.

Pozicija 16 Potraživanja za prihode poslovanja – odnosi se na nenaplaćena potraživanja za sufinanciranje cijena usluge

Pozicija 19 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – odnosi se na plaće za 12/2022 te na ugovore o djelu.

Pozicija 2 Obveze – odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 115.620,95, ostatak obveza se odnosi na prijevoz zaposlenih, ugovore o djelu i nedospjele račune dobavljača.

Na kraju izvještajnog razdoblja provedeno je prebijanje viškova/manjkova unutar istovrsnih kategorija i izvora.

Nakon prebijanja rezultati su:
92211 - višak prihoda poslovanja iznosi **20.293,02 kn**
92222 - manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi **18.533,38 kn.**

DJEČJI VRTIĆ REGOČ Stranica: 1 Poslovna godina: **2022**
Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra Datum liste: 25.01.2023
Konto: 922, Višak/manjak prihoda

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
92211	Višak prihoda poslovanja	95.910,75	116.203,77	-20.293,02
92221	Manjak prihoda poslovanja	95.910,75	95.910,75	
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	18.533,38		18.533,38
Sveukupno: (Stavki: 3)		**210.354,88**	**212.114,52**	**-1.759,64**
Stanje : (Stavki: 3)				**-1.759,64**

2.BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Pozicija 6 Prihodi poslovanja – prihodi poslovanja u 2022. godini iznose 1.582.215,73 kn. Prihodi su u najvećoj mjeri ostvareni iz nadležnog proračuna osnivača za financiranje rashoda poslovanja, te od sufinanciranja participacije za boravak djece, u 2022. godini ostvareno je i 7.900,00 kn donacija od pravnih i fizičkih osoba što je utrošeno na opremanje vrtića.

Prihodi su u odnosu na 2021. godinu porasli za 2,944 puta, razlog tomu je što vrtić nije poslovao cijelu 2021. godinu, a i sam broj djece koja borave u vrtiću je veći u odnosu na prošlu godinu.

DJEČJI VRTIĆ REGOČ Stranica: 1 Poslovna godina: **2022**
Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra Datum liste: 24.01.2023
Konto: 6, Prihodi poslovanja

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
64132	Kamate na depozite po viđenju	0,35	0,35	
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	724.869,73	724.869,73	
652641	Sportski program	5.550,00	5.550,00	
66311	Tekuće donacije od fizičkih osoba	2.900,00	2.900,00	
66313	Tekuće donacije od trgovačkih društava	5.000,00	5.000,00	
67111	Prihod za financiranje rashoda za redovnu djelatnos	843.895,65	843.895,65	
69111	Raspored prihoda	1.582.215,73	1.582.215,73	
Sveukupno: (Stavki: 7)		**3.164.431,46**	**3.164.431,46**	
Stanje : (Stavki: 7)				

Pozicija 3 Rashodi poslovanja – rashodi poslovanja u 2022. godini iznose 1.678.126,48 kn.

Najvećim dijelom rashodi se odnose na rashode za zaposlene koji su gotovo 70% ukupnih rashoda poslovanja.
Namirnice za prehranu djece u 2022. godini su iznosile 134.441,22 kn, što je 8% ukupnih rashoda poslovanja.

Ukupni rashodi u 2022. su 4,17 puta veći nego u 2021. godini, razlozi osim što vrtić nije poslovao cijelu 2021. godinu su i povećanje broja zaposlenih uz povećanje

osnovice za izračun plaće djelatnicima u toku godine, također je povećan i broj djece koja borave u vrtiću što automatski dovodi do povećanja materijalnih rashoda.

DJEČJI VRTIĆ REGOČ Stranica: **1** Poslovna godina: **2022**
Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra Datum liste: 24.01.2023

Konto: 3,

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
31111	Plaće za zaposlene	983.900,45	983.900,45	
31213	Darovi	5.250,00	5.250,00	
31219	Ostali nenavedeni rashodi za zaposlene	39.500,00	39.500,00	
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	94.419,29	94.419,29	
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	580,00	580,00	
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	8.207,00	8.207,00	
32119	Ostali rashodi za službena putovanja	512,00	512,00	
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	29.713,65	29.713,65	
32131	Seminari, savjetovanja i simpoziji	5.543,00	5.543,00	
32132	Tečajevi i stručni ispiti	6.374,00	6.374,00	
32211	Uredski materijal	22.076,00	22.076,00	
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i	220,00	220,00	
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	30.738,41	30.738,41	
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	2.015,85	2.015,85	
322191	Igračke	11.419,46	11.419,46	
32224	Namirnice	134.441,22	134.441,22	
32233	Plin	4.508,61	4.508,61	
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	53,48	53,48	
32244	Uređenje okoliša	56.918,26	56.918,26	
32251	Sitni inventar	2.151,75	2.151,75	
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.763,94	4.763,94	
32311	Usluge telefona, telefaksa	1.357,30	1.357,30	
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	15.812,50	15.812,50	
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građev	5.512,50	5.512,50	
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postro	7.710,83	7.710,83	
32341	Opskrba vodom	607,88	607,88	
32342	Iznošenje i odvoz smeća	12.300,00	12.300,00	
32349	Ostale komunalne usluge	13.760,00	13.760,00	
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposl	200,00	200,00	
32363	Laboratorijske usluge	2.175,00	2.175,00	
32369	Ostale zdravstvene i veterinarske usluge	61.762,65	61.762,65	
32372	Ugovori o djelu	27.936,51	27.936,51	
32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, p	36.000,00	36.000,00	
32379	Knjigovodstvene usluge	4.215,00	4.215,00	
32389	Ostale računalne usluge	175,00	175,00	
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uve	24.950,00	24.950,00	
32399	Ostale nespomenute usluge	9.661,40	9.661,40	
32911	Naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela	1.960,00	1.960,00	
32924	Polica odgovornosti za vrtić - javna odgovornost	2.734,97	2.734,97	
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.988,57	5.988,57	
34312	Usluge platnog prometa	1.678.126,48	1.678.126,48	
34349	Ostali nespomenuti financijski rashodi	**3.356.252,96**	**3.356.252,96**	
39111	Raspored rashoda			

Sveukupno: (Stavki: 43)
Stanje : (Stavki: 43)

Pozicija 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – odnosi se za kupovinu nove računalne opreme potrebne za djelatnike zaposlene na nova radna mjesta u 2022. godini.

DJEČJI VRTIĆ REGOČ Stranica: **1** Poslovna godina: **2022**
Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra Datum liste: 24.01.2023

Konto: 4,

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
42211	Računala i računalna oprema	18.533,38	18.533,38	
49111	Raspored rashoda	18.533,38	18.533,38	
		37.066,76	**37.066,76**	

Sveukupno: (Stavki: 2)
Stanje : (Stavki: 2)

Mjesto i datum: Babina Greda, 25.siječnja 2023. godine

Osoba za kontakt: Marijana Lucić , 032/854 494

DJEČJI VRTIĆ
"REGOČ"
BABINA GREDA.Braće Radić 15 B
OIB: 84012474196

Odgovorna osoba:

Vlatka Marošević