

DJEČJI VRTIĆ REGOČ BABINA GREDA

Razina: 21

RKP: 52233

Matični broj: 05413044

OIB: 84012474196

Šifra djelatnosti: 8510

Šifra županije: 16

Šifra općine: 3

IBAN: HR052340009111147361

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE **za razdoblje 01.siječnja do 31.prosinca 2024. 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 ravnateljica vrtića predstavlja i zastupa ustanovu samostalno i pojedinačno.

Na dan 31. prosinca 2024. vrtić ima 16 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 1.619,06 €. Početno stanje žiro računa 01.01.2024. iznosilo je 10.618,60 €, na dan 31.12.2024. stanje žiro računa iznosi 1.619,06 €. Početno i završno stanje blagajne iznosi 0,00 € iako je u toku godinu bilo prometa po blagajni.

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 12/2024 te na ugovore o djelu.

Pozicija 2 Obveze – odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 17.035,67 € razlika do ukupnog iznosa obveza 23.185,47 € se odnosi na prijevoz zaposlenih, ugovore o djelu i nedospjele račune dobavljača.

Struktura obveza:

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
23111	Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene	155.587,28	168.347,35	-12.760,07
23122	Obveze za bolovanja iznad 42 dana	2.443,20	2.443,20	
23129	Obveze za ostale naknade plaća (njega djeteta, v	163,04	163,04	
23141	Porez na dohodak iz plaća	10.623,35	10.315,42	307,93
23151	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	37.017,16	40.121,90	-3.104,74
23152	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	14.803,31	16.282,10	-1.478,79
23171	Ostale obveze za zaposlene (nagrade, darovi, otj	8.700,00	8.700,00	
23211	Službena putovanja	1.744,40	1.800,40	-56,00
23212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni ;	9.628,32	10.322,22	-693,90
23213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.362,87	1.362,87	
23221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.537,66	7.731,05	-1.193,39
23222	Materijal i sirovine	19.849,34	21.781,97	-1.932,63
23223	Energija	568,14	621,10	-52,96
23224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održava	932,62	932,62	
23225	Sitni inventar i auto gume	116,93	116,93	
23227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	482,50	482,50	
23231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.220,31	1.299,35	-79,04
23232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.150,80	5.150,80	
23234	Komunalne usluge	3.913,65	4.253,70	-340,05
23236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.728,01	2.728,01	
23237	Intelektualne i osobne usluge	5.640,00	6.110,00	-470,00
2323721	Ugovor o djelu NETO	7.295,87	7.854,85	-558,98
2323722	Ugovor o djelu - POREZ I PRIREZ	1.951,18	2.095,40	-144,22
2323723	Ugovor o djelu - doprinosi za MO	1.027,79	1.105,94	-78,15
2323724	Ugovor o djelu - doprinosi za ZO	770,80	829,41	-58,61
23238	Računalne usluge	882,16	930,47	-48,31
23292	Premije osiguranja	240,00	240,00	
23299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.143,06	3.526,03	-382,97
2343	Obveze za ostale financijske rashode	694,47	755,06	-60,59
2395410	Obveze s temelja plaćanja kreditnim karticama	253,13	253,13	
24221	Uredska oprema i namještaj	1.273,75	1.273,75	
Sveukupno:	(Stavki: 31)	306.745,10	329.930,57	-23.185,47
Stanje :	(Stavki: 31)			-23.185,47

Pozicija 9 Vlastiti izvori – nakon provedene amortizacije konto 91111 Izvori vlasništva za nefinancijsku imovinu iznose 2.255,51 €

Poslovni rezultat na kraju godine je sljedeći:

92211 Višak prihoda poslovanja iznosi 3.711,49 €, od čega je 12.298,05 € preneseni višak, a 8.586,56 € je manjak ostvaren u 2024. godini.

92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 3.733,55 € i od čega je 2.459,80 € preneseni manjak.

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
91111	Izvori vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovii	1.528,91	3.784,42	-2.255,51
92111	Obračun prihoda i rashoda poslovanja	8.586,56	8.586,56	
92121	Obračun prihoda i rashoda od nefinancijske imovine	1.273,75	1.273,75	
92211	Višak prihoda poslovanja	8.586,56	12.298,05	-3.711,49
92221	Manjak prihoda poslovanja	8.586,56	8.586,56	
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	3.733,55		3.733,55
Sveukupno:	(Stavki: 6)	32.295,89	34.529,34	-2.233,45
Stanje :	(Stavki: 6)			-2.233,45

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

Pozicija 6 Prihodi poslovanja – prihodi poslovanja u 2024. godini iznose 299.453,52 €. Prihodi su u najvećoj mjeri ostvareni iz nadležnog proračuna osnivača za financiranje rashoda poslovanja, te od sufinanciranja participacije za boravak djece, u 2024. godini ostvareno je i 2.600,64 € tekućih pomoći, a odnose se na sufinanciranje bolovanja na teret HZZO-a, također je ostvareno i 5.552,89 € tekućih donacija od pravnih i fizičkih osoba, 3.000,00 € je donacija trgovačkog društva INA d.d. ostvarena putem javnog natječaja koja je namijenjena za uređenje okoliša vrtića.

Prihodi su u odnosu na 2023. godinu porasli za 1,088 puta, prihodi su porasli ponajviše zbog rasta plaća i novih zapošljavanja djelatnika čime se automatski povećavaju prihodi za financiranje rashoda poslovanja.

DJEČJI VRTIĆ REGOČ

Stranica: 1

Poslovna godina: 2024

Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra

Datum liste: 30.01.2025

Konto: 6, Prihodi poslovanja

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
63414	Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	2.600,64	2.600,64	
63612	Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskir	1.580,40	1.580,40	
64132	Kamate na depozite po viđenju	7,69	7,69	
65264	Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično	72.739,63	72.739,63	
652641	Sportski program	1.141,22	1.141,22	
652642	Program engleskog jezika	3.012,29	3.012,29	
66311	Tekuće donacije od fizičkih osoba	2.222,09	2.222,09	
66313	Tekuće donacije od trgovačkih društava	3.330,80	3.330,80	
67111	Prihod za financiranje rashoda za redovnu djelatnos	212.818,76	212.818,76	
69111	Raspored prihoda	299.453,52	299.453,52	
Sveukupno:	(Stavki: 10)	598.907,04	598.907,04	

Stanje : (Stavki: 10)

Pozicija 3 Rashodi poslovanja – rashodi poslovanja u 2024. godini iznose 308.040,08 €.

Najvećim dijelom rashodi se odnose na rashode za zaposlene koji čine 74 % ukupnih rashoda poslovanja a u odnosu na prethodnu godinu bilježe porast od 19,6 % čemu je najveći razlog povećanje osnovice i usklađenje koeficijenata zaposlenih. Namirnice za prehranu djece u 2024. godini su iznosile 21.292,64 € što je oko 7% ukupnih rashoda poslovanja što je na približno istoj razini kao i prethodne godine. Ostali rashodi se odnose najvećim dijelom na materijalne rashode koji su se zanemarivo povećali.

Konto: 3,

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
31111	Plaće za zaposlene	202.137,46	202.137,46	
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	2.606,24	2.606,24	
31219	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	8.700,00	8.700,00	
31321	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	14.803,31	14.803,31	
32111	Dnevnice za službeni put u zemlji	171,00	171,00	
32113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	90,20	90,20	
32115	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.483,20	1.483,20	
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	9.628,32	9.628,32	
32131	Seminari, savjetovanja i simpozij	1.132,00	1.132,00	
32132	Tečajevi i stručni ispiti	695,39	695,39	
32211	Uredski materijal	2.607,77	2.607,77	
32212	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i	33,18	33,18	
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	4.714,62	4.714,62	
32219	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	42,84	42,84	
322191	Igračke	349,81	349,81	
32224	Namirnice	21.292,64	21.292,64	
32233	Plin	621,10	621,10	
32242	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	391,93	391,93	
32244	Uređenje okoliša	1.988,86	1.988,86	
32251	Sitni inventar	116,93	116,93	
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	482,50	482,50	
32311	Usluge telefona, telefaksa	885,63	885,63	
32313	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	40,08	40,08	
32321	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevni	808,10	808,10	
32322	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postroj	2.942,70	2.942,70	
32341	Opskrba vodom	912,48	912,48	
32342	Iznošenje i odvoz smeća	222,14	222,14	
32349	Ostale komunalne usluge	3.014,00	3.014,00	
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlen	2.371,26	2.371,26	
32362	Veterinarske usluge	315,27	315,27	
32372	Ugovori o djelu	11.045,64	11.045,64	
32379	Knjigovodstvene usluge	5.640,00	5.640,00	
32389	Ostale računalne usluge	904,22	904,22	
32924	Polica odgovornosti za vrtić - javna odgovornost pre	240,00	240,00	
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.921,24	3.921,24	
34312	Usluge platnog prometa	688,02	688,02	
39111	Raspored rashoda	308.040,08	308.040,08	
Sveukupno:	(Stavki: 37)	616.080,16	616.080,16	

Stanje : (Stavki: 37)

Pozicija 4 Rashodi poslovanja - rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini iznose 1.273,75 €, iznos se odnosi na nabavu fotokopirnog uređaja.

Ukupni rashodi u 2024. su 1,164 puta veći nego u 2023. godini, najveći razlog tomu je povećanje koeficijenata za izračun plaće djelatnicima u toku godine.

Konto: 4,

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
42211	Računala i računalna oprema	1.273,75	1.273,75	
49111	Raspored rashoda	1.273,75	1.273,75	
Sveukupno:	(Stavki: 2)	2.547,50	2.547,50	

Stanje : (Stavki: 2)

Mjesto i datum: Babina Greda, 30.siječnja 2025. godine

Osoba za kontakt: Dario Omazić , 032/854 494

Odgovorna osoba:
Ivana Marošević
BABINA GRED A Brace Radic 15 B
OIB 84012474196

