

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 1.siječanj-31.prosinac 2024. godine

Broj RKP-a: 46663

Matični broj: 01384996

OIB: 26811816640

Naziv obveznika: Dječji vrtić Lekenik

Pošta i mjesto: 44272 Lekenik

Ulica i kućni broj: Hermanna Gmeinera 1

Razina: 21

Šifra djelatnosti: 8510

Razdjel: 000

Šifra grada/opć.: 228

Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL

1. B002 - Nefinancijska imovina uvećana je za nabave imovine u 2024. godini i umanjena za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa
2. 012 – Nematerijalna imovina se odnosi na ulaganje u prostor OŠ Lekenik radi prava korištenja, a odnosi se na prostor za jednu vrtićku grupu
3. 11 – Novac u banci i blagajni u iznosu od 15,63 € odgovara stanju na dan 31.12.2024. godine novca u blagajni obzirom da dječji vrtić više nema svoj žiro račun jer posluje preko jedinstvenog računa Općinske riznice
4. 129 – Ostala potraživanja u iznosu od 4.447,46 € odnose se na potraživanja od HZZO-a za bolovanje preko 42 dana i potraživanja za predujmove
5. 165 – Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade imaju index 106,90%, i povećani su zbog bolje naplate potraživanja

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima-
Obrazac PR-RAS

6. 6526 – Ostali nespomenuti prihodi povećani su u odnosu na prošlu godinu za 10,8% iz razloga bolje naplate istog

7. 3111 – Plaće za redovan rad imaju povećanje za 43,8% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje zbog povećanja plaća djelatnika dječjeg vrtića
8. 312 – Ostali rashodi za zaposlene imaju povećanje za 24,3% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje jer je isplaćen neiskorišten godišnji odmor i zbog većih iznosa isplaćenih za nagrade (regres, božićnica, uskrsnica)
9. Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje imaju povećanje za 46,6% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje zbog povećanja plaća djelatnika dječjeg vrtića
10. 3211 – Službena putovanja smanjeni su za 47,7% u odnosu na prošlu godinu jer je bilo manje odlazaka na službena putovanja
11. 3225 – Sitni inventar i auto gume smanjeni su za 92,1% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje jer je naručeno manje sredstava po ovoj osnovi
12. 3227 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća ima indeks 6,7% zbog manje nabave radne odjeće i obuće
13. 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ima indeks 135,6% do povećanja dolazi zbog odrađenih radova na rekonstrukciji odvodnog kanala kanalizacije
14. 3237 – Intelektualne i osobne usluge imaju indeks 253,2% do povećanja dolazi zbog isplaćenih ugovora o djelu i troškova usluga odvjetnika
15. 3238 – Računalne usluge ima indeks 174,6% do povećanja dolazi zbog povećanja troškova na usluge i uvođenje promjena po novim zakonskim odredbama
16. 3291 – Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično uvećana je za 35,6% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje iz razloga povećanja naknade članovima upravnog vijeća
17. 4221 – Uredska oprema i namještaj smanjena je za 98,9% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje zbog manje nabave dugotrajne imovine
18. 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene smanjena je za 55,4% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje zbog manje naručene nove opreme

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – Obrazac RAS-funkcijski

19. R1 – Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju Y034 iz obrasca PR-RAS

Bilješke uz Izvještaj o obvezama – Obrazac Obveze

20. V009 – Stanje nedospjelih obveza u iznosu od 114.733,93 € odnosi se na:

- 231 - obveze za zaposlene u iznosu od 52.868,05 €, odnosno plaću za prosinac 2024. godine koja je isplaćena 08.01.2025. godine
- 232 - obveze za materijalne rashode u iznosu od 9.820,03 € s dospijećem u 2025. godini
- 264 – obveze za kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora u iznosu od 52.045,85 €

21. V007 – Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 0,00 €, jer su podmireni svi računi.

U Lekeniku, 29. siječnja 2025. godine

Osoba za kontaktiranje: Mirela Barišić
Telefon: 044- 527816
Zakonski predstavnik: Iva Šegović

Zakonski predstavnik
(potpis)

