



DJEČJI VRTIĆ "MORSKA VILA" NIN

OIB: 52231121132

RKP: 34741

KLASA:

URBROJ:

Nin, 08. travnja 2024. godine

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA
za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2024. godinu**

BILJEŠKA BR. 1 – PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja u izvještajnom razdoblju tekuće godine iznose 125.998,50 € što je 21,3% više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Prihodi od nefinancijske imovine iznose 153,60 € a odnose se na prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine tj. privremenog korištenja prostora vrtića za potrebe poduke stranih jezika.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada iznose 20.719,50 € što je za 4,2% više u odnosu na isto razdoblje lani.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja iznose 105.125,40 € što je 26,2% više u odnosu na isto razdoblje u 2023. godini. Grad Nin je za plaće zaposlenika, doprinos za zdravstveno osiguranje, prijevoz i naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom doznačio do 31.03.2024. g. 101.948,03 € a za obvezne sistematske preglede zaposlenika 3.177,37 €.

BILJEŠKA BR. 2 – RASHODI POSLOVANJA

Ostvareni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju tekuće godine iznose 128.325,47 € što je 22,4% više u odnosu na isto razdoblje 2023. godine.

Grad Nin je za rashode za zaposlene doznačio (skupina konta 31):

- Plaće za redovan rad 84.695,92 €;
- Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje 13.974,81 €;
- Naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 373,29 €
- Naknade za prijevoz 2.904,00 €.

Materijalni rashodi (skupina konta 32) iznose 29.067,32 €.

Za naknade troškova zaposlenima isplaćeno je za službena putovanja 299,00 €, za stručno usavršavanje zaposlenika 2.816,25 €.

Rashodi za material i energiju iznose 12.233,53 €: za uredski material i ostale materijalne rashode 3.063,90 €, za material i sirovine (namirnice) 6.223,42 €, za energiju (električna energija i plin) 2.580,46 €, za sitan inventar i autogume 120,00 €, za službenu radnu odjeću i obuću 245,75 €. Najveće povećanje rashoda odnosi se na namirnice (13,7%) u odnosu na isto razdoblje u 2023. godini što je rezultat povećanja nabavnih cijena a najveće smanjenje rashoda (18,7%) odnosi se na troškove energije.

Rashodi za usluge iznose 9.343,60 €. Za usluge telefona, pošte i prijevoza utrošeno je 217,59 €, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 1.689,06 €, za komunalne usluge (odvoz smeća i fekalija te trošak vode) 652,99 €, za zakupnine i najamnine (fotokopirni uređaj u najmu) 264,26 €, za zdravstvene i veterinarske usluge 3.380,55 € (obvezni sistematski pregledi zaposlenika i sanitarne preglede), za intelektualne i osobne usluge 2.140,17 € (knjigovodstvene usluge), računalne usluge 304,98 €. Po svim pozicijama ove skupine rashoda ostvareno je povećanje osim troškova za intelektualne usluge i računalne usluge kao rezultat rasta tržišnih cijena za usluge.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 1.470,94 € a odnose se na premije osiguranja zaposlenika i imovine u iznosu od 690,66 € i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u iznosu od 780,28 €. U ostale nespomenute rashode poslovanja evidentirani su troškovi objave natječaja za ravnatelja u Narodnim novinama u iznosu od 750,00 €, usluga izrade ključeva u iznosu od 9,00 € i trošak javnog bilježnika 21,28 €.

Financijski rashodi (skupina konta 34) iznose 214,13 € i odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

BILJEŠKA BR. 3 – REZULTAT POSLOVANJA

U razdoblju od 01.01.2023. do 31.03.2023. ostvareni su:

- Ukupni prihodi poslovanja: 125.998,50 €;
- Ukupni rashodi poslovanja: 128.325,47 €;

- Manjak prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju: 2.326,97 €

Višak prihoda – preneseni iznosi 1.518,45 €;

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi: 808,52 €.

U klasi skupine konta 96 iskazani su obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni u iznosu od 8.387,11 € i odnose se na izdane fakture roditeljima za participacije za mjesec ožujak 2023. i dugovanja roditelja u 2023. godini za prethodne mjesece.

BILJEŠKA BR. 4 – RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA

Grad Nin je doznačio sredstva za plaće, obvezno zdravstveno osiguranje, putni trošak i naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba sa invaliditetom u iznosu od 33.266,34 € početkom mjeseca travnja 2024. godine za obvezu vrtića u ožujku 2023. godinu. Navedeni rashodi su evidentirani kao rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (skupina konta 19, konto 19311).

BILJEŠKA BR. 5 – OBVEZNI ANALITIČKI PODACI

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 539,81 € od čega se 505,18 € odnosi na stanje na žiro računu a 34,63 € na stanje u blagajni. Na kraju izvještajnog razdoblja (Izvod br. 73) stanje novčanih sredstava iznosi 376,89 € od čega se 361,43 € odnosi na stanje na žiro računu i 15,46 € na stanje u blagajni.

Bilješke napisala:

Monika Čvrljević

knjigovođa

Tanja Morović

ravnateljica



Morović
