

Dječji vrtić Maslačak Primorski Dolac
Vržine 201 A
21227 Primorski Dolac
E-mail: djecji.vrtic.maslacak@st.ht.hr

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD
od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine**

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR - RAS

BILJEŠKA BROJ 1.

Dječji vrtić Maslačak Primorski Dolac kao proračunski korisnik Općine Primorski Dolac ostvario je prihode poslovanja u iznosu od **798.019,81** kn te predstavlja povećanje za 0,04129,7 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog je primanje još tri odgajateljice te jednu kuharicu tako da se iz Proračuna Općine Primorski Dolac trebalo više izdvojiti za plaće djelatnika.

Ukupni prihodi poslovanja u iznosu od **798.019,81** kn sastoje se od zbroja prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 740.869,81 kn te od uplata roditelja iznos od 57.150,00 kn.

BILJEŠKA BROJ 2.

Ukupni rashodi poslovanja iznosili su **843.266,25** kn i sastoje se od rashoda za zaposlene u iznosu od 675.948,53 kn, materijalnih rashoda u iznosu od 165.131,71 kn te financijskih rashoda u iznosu od 2.186,01 kn .

BILJEŠKA BROJ 3.

U ovoj godini ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 67.662,58 kn te zajedno s manjkom prihoda i primitaka iz prethodnih godina u iznosu od 42.378 kn predstavlja manjak prihoda i primitaka u ukupnom iznosu od 112.909,02 kn za pokriće u slijedećem razdoblju.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

BILJEŠKA BROJ 1.

Na temelju Bilance Dječjeg vrtića Maslačak Primorski Dolac sa stanjem na dan 31. prosinca 2022. godine vidljivo je da je ukupna imovina istog u svoti od **12.142,65** kn od čega je nefinancijska imovina 237,16 kn , a financijska imovina iznosi 11.905,49 kn .

Valja napomenuti da je u pomoćnoj evidenciji analitički evidentiran dobar dio dugotrajne proizvedene imovine koja je u potpunosti amortizirana ali koja se i dalje koristi u obavljanju djelatnosti Dječjeg vrtića.

Valja također napomenuti da je u pomoćnoj evidenciji analitički evidentiran i sitni inventar u iznosu od 20.831 kn .

BILJEŠKA BROJ 2.

Financijska imovina predstavlja zbir novaca u banci, odnosno stanje na dan 31. prosinca 2022. godine u iznosu od 2.121,37 kn, novac u blagajni u iznosu od 26,52 kn ,Potraživanje za više plaćene poreze i doprinose u iznosu od 1.282,60 kn te potraživanje za prihode poslovanja odnosno sufinanciranje cijene boravka u iznosu od 8.475,00 kn.

BILJEŠKA BROJ 3.

Ukupne obveze na dan 31.12.2022. godine iznosile su 102.112,78 kn..

Obveze za zaposlene u iznosu od **55.666,23** kn sastoje se od obveza za plaća radnika i naknade za prijevoz na posao za prosinac 2022. godinu isplaćena u siječnju 2023. godine. Obveze za materijalne rashode u iznosile su 55.666,23 kn, a obveze za financijske rashode iznosile su 1.300,00 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P - VRIO

BILJEŠKA BROJ 1.

U obrascu P-VRIO odnosno Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine nisu bile iskazane nikakve promjene.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

BILJEŠKA BROJ 1.

Iz obrasca Obveze za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine vidljivo je da su ukupne obveze Dječjeg vrtića Maslačak na dan 31. prosinca 2022. godine **100.634,98** kn . Dospjele obveze iznosile su 37.632,69 kn dok su nedospjele obveze iznosile 64.480,09 kn.

RAVNATELJICA:
IVANA RADOŠ