BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 1 .siječanj-31.prosinac 2023. 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 2023. 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 61,97 € odgovara stanju na dan

31.12.2023. godine novca u blagajni obzirom da dječji vrtić više nema svoj žiro račun jer posluje preko jedinstvenog računa Općinske riznice

1. 129 - Ostala potraživanja u iznosu od 620,38 € odnose se na potraživanja od HZZO-a za bolovanje preko 42 dana i potraživanja za predujmove
2. 165 - Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade imaju index 122,8%, i povećani su zbog bolje naplate potraživanja

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

1. 6526 - Ostali nespomenuti prihodi povećani su u odnosu na prošlu godinu za 21,1% iz razloga bolje naplate istog
2. 312 - Ostali rashodi za zaposlene imaju povećanje za 26,8% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje jer je isplaćen neiskorišten godišnji odmor i pomoć za smrtni slučaj
3. 3211 - Službena putovanja uvećani su za 146,8% u odnosu na prošlu godinu jer je bilo više odlazaka na službena putovanja
4. 3225 - Sitni inventar i auto gume uvećani su za 263,2% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje jer je naručeno više sredstava po ovoj osnovi
5. 3227 -Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća ima indeks 1128,8% zbog veće nabave radne odjeće i obuće
6. 3236 -Zdravstvene i veterinarske usluge ima indeks 18,6% do smanjenja dolazi iz razloga jer program Bolje čitam, još bolje govorim se financira preko Općine Lekenik
7. 3238 - Računalne usluge ima indeks 202,5% do povećanja dolazi zbog povećanja troškova na usluge i uvođenje promjena po novim zakonskim odredbama
8. 3293 - Reprezentacija uvećana je za 135,5% u odnosnu na prošlogodišnje razdoblje iz razloga svečanog otvaranja nove skupine
9. 4221 - Uredska oprema i namještaj uvećana je za 106,4% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje zbog nabave namještaja za novu odgojnu skupinu
10. 4227 - Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene uvećana je za 125,4% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje zbog naručene nove opreme za zamjenu stare i istrošene

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

1. AOP 137 - Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju AOP 407 iz obrasca PR-RAS



Bilješke uz Izvještaj o obvezama - Obrazac Obveze

1. V009 - Stanje nedospjelih obveza u iznosu od 119.413,24 € odnosi se na:
* 231 - obveze za zaposlene u iznosu od 30.432,78 €, odnosno plaću za prosinac 2023. godine koja je isplaćena 08.01.2024. godine
* 232 - obveze za materijalne rashode u iznosu od 6.363,91 € s dospijećem u 2024. godini 2023. godine
* 264 - obveze za kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora u iznosu od 82.616,55 €
1. V007 - Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 121,38 €, odnosi se na račun koji je naknadno pristigao, te isti podmiren u siječnju 2024. godine

U Lekeniku, 26. siječnja 2024. godine

Osoba za kontaktiranje: Mirela Barišić

Telefon: 044- 527816

Zakonski predstavnik: Mirjana Božić