

RKP broj	54559
Naziv obveznika	DJEČJI VRTIĆ "REHEKI"
Razina	21

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2026.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	0,00	279.231,74	-
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	0,00	323.653,16	-
	MANJAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre Z005-6)	Y001	0,00	44.421,42	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	0,00	725,00	-
	MANJAK PRIHODA OD NEFINACIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	0,00	725,00	-
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	45.146,42	-

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 279.231,74 Eura. Rashodi poslovanja u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. ostvareni su u iznosu od 323.653,16 Eura. Rashodi se odnose na rashode za zaposlene i materijalne rashode koji su ostvareni u navedenom razdoblju. Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. ostvareni su u iznosu od 725,00 Eura, a odnose se za nabavu opreme.

U navedenom razdoblju nije bilo ostvarenih primitaka niti izdataka od financijske imovine, zaduživanja i otplate zajmova.

Slijedom navedenog na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren ukupan manjak prihoda i primitaka u iznosu 45.146,42 Eura.

Proračunski korisnik Dječji vrtić „Reheki“ započeo je s radom 01.09.2025. stoga nije moguće ostvarene prihode i rashode usporediti s istim razdobljem prethodne godine jer tada nisu niti ostvareni.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)	63	0,00	12.523,40	-

Prihod se odnosi na sufinanciranje boravka djece od strane drugih JLS te sufinanciranje od strane MZOM.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653+654)	65	0,00	28.242,76	-

Iskazan je prihod od sufinanciranja cijene boravka djece u vrtiću od strane roditelja.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663)	66	0,00	665,45	-

Iskazan je prihod od sufinanciranja najma prostora.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	0,00	237.800,13	-

Prihodi se odnose na sufinanciranje od strane osnivača.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
31	Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313)	31	0,00	259.657,19	-

Iskazani rashodi odnose se na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
32	Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+325+329)	32	0,00	63.995,97	-

Rashodi se najvećim dijelom odnose na namirnice, energiju, održavanje, sitni inventar, komunalne te računalne usluge.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	0,00	725,00	-

Rashodi se odnose na nabavu opreme za kuhinju.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	143,89	-

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 56.350,78 Eura. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 329.944,51 Eura, a podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 320.854,28 Eura. Nedospjele obveze su u iznosu od 56.206,89 Eura, a sastoje se od obveze za plaću za lipanj 2026 u iznosu od 46.636,31 Eura (konto 231) i obaveze za materijalne rashode u iznosu od 8.604,83 Eura (konto 232), te obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun koji se odnose na refundacije HZZO-a za bolovanja u iznosu od 1.109,64 Eura (konto 276).

Navedene obveze nisu dospjele u izvještajnom razdoblju, nego dospijevaju u narednom razdoblju.

Stanje dospjelih obveza V007 je 143,89 Eura, a odnose se na račun dobavljača koji je dostavljen nakon proteka valute plaćanja. Isti je podmiren nakon zaprimanja.