

REPUBLIKA HRVATSKA
MEDIMURSKA ŽUPANIJA
DJEČJI VRTIĆ „FTIČEK“
DONJI KRALJEVEC

KLASA: 400-02/26-01/01
URBROJ: 2109-79-01-26-01

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA 2025. G.**

DJEČJI VRTIĆ „FTIČEK“

Donji Kraljevec, siječanj 2026. godine

1. PRIHODI POSLOVANJA

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine, dječji vrtić „Ftiček“ ostvario je prihode poslovanja u iznosu od **833.938,89 eur**, od toga prihodi iz proračuna za redovno poslovanje iznose **693.843,69 eur**.

2. RASHODI POSLOVANJA

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine dječji vrtić „Ftiček“ ostvario je ukupne rashode poslovanja u iznosu od **851.335,24 eur**.

- rashodi za zaposlene = **719.856,44 eur**
- materijalni rashodi = **130.283,69 eur**
- financijski rashodi = **1.102,96 eur**

3. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine dječji vrtić „Ftiček“ ostvario je rashode za nabavu nefinancijske imovine za nabavu opreme **26.302,23 eur**.

4. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine dječji vrtić „Ftiček“ nije ostvario primitke od financijske imovine i zaduživanja.

5. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2025. godine dječji vrtić „Ftiček“ nije ostvario izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

6. STANJE OBAVEZA NA DAN 31.12.2025.

Stanje obaveza na kraju 2025. godine iznosi **56.042,00 eur**. (Obveze za zaposlene – plaća za 12. mjesec 2025. isplaćena u siječnju 2026. godine = 50.369,79 eur i obveze prema dobavljačima = 5.672,21 eur.

7. PREGLED JAMSTAVA

U 2025. godini dječji vrtić „Ftiček“ nije imao izdana aktivna jamstva.

8. PREGLED OSTVARENIH UGOVORENIH ODNOSA – DANA KREDITNA PISMA, HIPOTEKE I DRUGO

U 2025. godini dječji vrtić „Ftiček“ nije imao ugovornih odnosa koji mogu postati obveza ili imovina.

9. PREGLED STANJA I ROKOVA DOSPIJEĆA DUGOROČNIH I KRATKOROČNIH DANIH ZAJMOVA I PRIMLJENIH OTPLATA GLAVNICA

U 2025. godini dječji vrtić „Ftiček“ nije imao danih dugoročnih i kratkoročnih zajmova (tuzemnih i inozemnih).

10. PREGLED STANJA I ROKOVA DOSPIJEĆA DUGOROČNIH I KRATKOROČNIH PRIMLJENIH ZAJMOVA I DANIH OTPLATA GLAVNICA

U 2025. godini dječji vrtić „Ftiček“ nije imao primljenih dugoročnih i kratkoročnih zajmova (tuzemnih i inozemnih).

11. PREGLED STANJA PRIMLJENIH ROBNIH KREDITA I FINANCIJSKIH NAJMOVA

U 2025. godini dječji vrtić „Ftiček“ nije primio robni kredit ili financijski najam.

12. PREGLED STRUKTURE INOZEMNIH ZAJMOVA PREMA UGOVORENOJ VALUTI

U 2025. godini dječji vrtić „Ftiček“ nije imao inozemne zajmove.

13. PREGLED DOSPIJELIH KAMATA PO PRIMLJENIM I DANIM ZAJMOVIMA

U 2025. godini dječji vrtić „Ftiček“ nije otplaćivao dospjelu kamatu za zajmove.

14. POTRAŽIVANJA DJEČJEG VRTIĆA NA DAN 31.12.2025.

Na dan 31.12.2025. dječji vrtić „Ftiček“ ima potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od **5.213,65 eur**, a odnose se na sljedeće:

-Potraživanja od roditelja za sufinanciranje cijene vrtića = **258,81 eur**

-Potraživanja za prihode od pruženih usluga (glazbena radionica i engleski jezik) = **1.787,50 eur**

-Potraživanja od zakupa i iznajmljivanja imovine = **1.999,92 eur**

-Potraživanja proračuna za tekuće pomoći iz drugih proračuna = **258,81 eur**

-Potraživanja za prihode po posebnim propisima (boravak djece) = 1.298,36 eur

-Ispravak vrijednosti potraživanja = -130,94 eur

15. POPIS IMOVINE I NOVCA NA RAČUNU

Na dan 31.12.2025. godine izvršen je popis nematerijalne i materijalne imovine, sitnog inventara i zaliha, te popis potraživanja, obveza, novca na računima i blagajni.

Ujedno je izvršen obračun ispravka vrijednosti prema stopama iz Pravilnika usklađen sa stanjem u knjigovodstvu.

Komisije su kod popisa uskladile prethodno obračunsko razdoblje sa tekućim razdobljem, te ustanovile da je stvarno stanje Imovine u kojem je sve vođeno u skladu s Pravilnikom i zakonskim aktima, te je iskazano stvarno stanje Imovine s 31.12.2025. godine.

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2025. godine:

Poslovni račun = 3.557,71 eur

Blagajna = 2,52 eur

REKAPITULACIJA

Ukupni prihodi poslovanja iznose 833.938,89 eura, dok ukupni rashodi poslovanja iznose 851.335,24 eura. Razlika prihoda i rashoda iznosi 17.396,35 eura, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine 26.302,23 eura. Ukupni manjak prihoda i primitaka za 2025. godinu iznosi 43.698,58 eura. Preneseni manjak iz 2024. godine iznosi 10.703,57 eura.

U Donjem Kraljevcu, 31.01.2026. g.

Izradio:

Hrvoje Vlah

H. Vlah



Ravnateljica:

Sandra Vlah

Sandra Vlah