

RKP broj	19669
Naziv obveznika	ŽENSKI ĐAČKI DOM
Razina	31

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	525.244,32	558.055,23	106,2
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	550.105,52	533.577,63	97,0
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	0,00	24.477,60	-
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	375,30	1.172,50	312,4
	MANJAK PRIHODA OD NEFINACIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	375,30	1.172,50	312,4
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	-
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	0,00	23.305,10	-

Ostvareni financijski rezultat ukazuje na to da je Dom u ovom izvještajnom razdoblju ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu od 23.305,10 EUR. Zbog prenesenog manjka prihoda i primitaka iz prethodnih razdoblja u iznosu od 48.971,28 EUR i dalje je iskazan ukupni manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 25.666,18 EUR. Iskazani manjak najvećim

je dijelom posljedica činjenice da su rashodi za plaće zaposlenika za mjesec lipanj iskazani u ovom izvještajnom razdoblju, dok će njihova isplata biti izvršena u srpnju, odnosno u sljedećem izvještajnom razdoblju.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
311	Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114)	311	349.509,10	332.123,12	95,0

ŠIFRA 311 – Plaće iznose 332.123,12 EUR i ostvarene su 5,00 % manje u odnosu na prethodnu godinu uslijed većeg broja korištenja bolovanja zaposlenika tijekom izvještajnog razdoblja, što je rezultiralo manjim izdacima za plaće.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
312	Ostali rashodi za zaposlene	312	20.625,73	13.322,29	64,6

ŠIFRA 312 – Ostali rashodi za zaposlene iznose 13.322,29 EUR. Ovi rashodi obuhvaćaju pomoći za duže bolovanje, pomoć za rođenje djeteta, potpore u slučaju smrti člana uže obitelji, jubilarne nagrade, darove te ostala materijalna prava zaposlenika ostvarena sukladno važećem Kolektivnom ugovoru.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su 35,40 % manje, što je posljedica manjeg broja ostvarenih prava zaposlenika tijekom izvještajnog razdoblja. Visina ovih rashoda ovisi o broju zaposlenika koji tijekom godine ostvaruju pojedina materijalna prava propisana Kolektivnim ugovorom.

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
313	Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133)	313	57.669,01	54.800,29	95,0

ŠIFRA 313 – Doprinosi na plaće iznose 54.800,29 EUR, ostvareni su za 5,00 % manje nego prošle godine. Smanjenje doprinosa prati smanjenje rashoda za plaće, budući da se doprinosi obračunavaju na isplaćene plaće zaposlenika.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
321	Naknade troškova zaposlenima (šifre 3211 do 3214)	321	8.409,74	10.012,99	119,1

ŠIFRA 321– Naknada troškova zaposlenima iznose 10.012,99 EUR. te su ostvarene za 19,10 % više u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog povećanja broja zaposlenika koji ostvaruju ovo pravo.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
322	Rashodi za materijal i energiju (šifre 3221 do 3227)	322	76.240,39	79.437,63	104,2

ŠIFRA 322 – Rashodi za materijal iznose 79.437,63 EUR, te su ostali na približno istoj razini kao i u prethodnom izvještajnom razdoblju. Stabilnost ovih rashoda rezultat je uravnoteženog upravljanja nabavom namirnica i potrošnog materijala potrebnog za redovno poslovanje Doma.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
323	Rashodi za usluge (šifre 3231 do 3239)	323	29.509,04	34.911,86	118,3

ŠIFRA 323– Rashodi za usluge iznosi 34.911,86 EUR te su ostvareni 18,30 % više u odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja troškova usluga potrebnih za redovno poslovanje ustanove. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na veće troškove održavanja i popravaka, komunalnih usluga, računalnih i telekomunikacijskih usluga, usluga prijevoza te ostalih vanjskih usluga potrebnih za nesmetano odvijanje djelatnosti.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifre 3291 do 3299)	329	7.642,27	8.637,07	113,0

ŠIFRA 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 7.642,27 EUR. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni su 13,00 % više, prvenstveno zbog troškova organizacije Regionalne domijade, na kojoj je Dom bio organizator. Povećanje rashoda odnosi se na troškove provedbe natjecanja, organizacije događanja te osiguravanja uvjeta za natjecanje učeničkih domova regije.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
343	Ostali financijski rashodi (šifre 3431 do 3434)	343	500,24	332,38	66,4

ŠIFRA 343– Ostali financijski rashodi iznosi 332,38 EUR. Manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 33,60 % zbog prelaska dijela poslovanje putem sustava pune riznice.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
422	Postrojenja i oprema (šifre 4221 do 4228)	422	337,50	1.172,50	347,4

ŠIFRA 422 – Postrojenja i oprema iznosi 1.172,50 EUR. Ovi rashodi odnose se na kupnju računalne opreme.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
9221x, 9222x	Manjak prihoda - preneseni (šifre 92221+92222-92211-92212)	9221x,9222x MP	0,00	48.971,28	-

Manjak prihoda i primitka – preneseni iznosi 48.971,28 EUR.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	0,00	25.666,18	-

Ukupan manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 25.666,18 EUR.

Izveštaj o obvezama

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz Izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	75.854,50	-

Stanje obveza na dan 1.1.2026. iznosi 75.854,50 EUR koje su podmirene u izvještajnom razdoblju od 01.01.2026-31.03.2026.

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	90.934,30	-

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 90.934,30 EUR (ŠIFRA V006) te se odnose na nedospjele obveze za :

70.755,51 EUR - obveze za zaposlene

13.185,51 EUR - obveze za materijalne rashode

53,38 EUR - obveze za financijske rashode

6.939,90 EUR - obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja odnosi se isključivo na nedospjele obveze nastale redovnim poslovanjem Doma. Najveći dio čine obveze za plaće i materijalne rashode za lipanj 2026. godine, kao i obveze po računima dobavljača zaprimljenim tijekom lipnja 2026. godine, čiji rok dospeljeća za plaćanje dospjeva u srpnju 2026. godine.

Bilješka 15.

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	0,00	-

Sve obveze podmiruju se u ugovorenim rokovima dospeljeća te Dom na dan 30. lipnja 2026. godine nema dospjelih, a nepodmirenih obveza.