

DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE VARAŽDIN

Razina: 31

Matični broj: 03375471

OIB:41732682041

Šifra djelatnosti:8730

RKP:07874

Šifra grada/opć.:472

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

01.01. – 31.12.2016.

OBRAZAC PR-RAS

AOP – 01 U izvještajnom razdoblju od 01.01. – 31.12.2016. ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 15.405.452,00 kn što je više u odnosu na prethodnu godinu.

Na poziciji AOP 047 – ostvareni su prihodi u iznosu od 20.000,00 kn, doznačeno je iz gradskog proračuna, a odnosi se na prihod za sufinanciranje dijela troškova smještaja korisnika u Dnevnom centru za materijalne troškove.

AOP - 071 Prihod u iznosu od 5.358,00 kn ostvaren je od kamata na depozite po viđenju.

AOP - 102 Vlastiti prihodi koje ustanova ostvari naplatom cijena opskrbnina od obveznika plaćanja i prihod ostalih usluga (usluge kuhinje, usluge praone, telefonskih usluga, refundacije od osiguranja) ostvareni su u iznosu od 10.489.662,00 kn što je manje u odnosu na prošlu godinu. Prihodi Dnevnog centra ostvareni su u ukupnom iznosu od 145.098.00 kn.

AOP - 120 ostvareni su prihodi u iznosu od 243.313,00 kn od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 232.062,00 kn, donacije za sitni inventar i dugotrajnu nefinancijsku imovinu u iznosu od iznosu od 11.373,00 kn.

AOP - 127 Prihodi iz proračuna županije temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje domova za starije i nemoćne osobe za 2016.godinu ostvareni su u iznosu od 4.438.654,00 kn. Za materijalne rashode doznačeno je 3.563.000,00 kn, za nabavu nefinancijske imovine doznačeno je 228.400,00 kn, za hitnu intervenciju doznačeno 149.700,00 kn i 180.000,00 kn za pokriće dijela manjka iz 2015.g.doznačena su sredstva u iznosu od 265.054,00 kn, za Dnevni centar doznačena su sredstva iz županijskog proračuna u iznosu od 52.500,00 kn.

AOP - 134 Ostali prihodi u iznosu od 208.465,00 kn doznačeni su od HZZ za isplatu plaće i naknade za prijevoz po Ugovoru o javnim radovima.

AOP – 147 Ukupni rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 14.449.776,00 kn što je više u odnosu na prethodnu godinu .Rashodi poslovanja u obračunskom razdoblju kreću se u okviru planiranih. Odstupanja u odnosu na plan proizlazi na poziciji Rashodi za zaposlene, zbog obveze isplate regresa, božićnice i ostalih rashoda za zaposlene (pomoći u slučaju smrti i naknade za duže bolovanje). Naknade za prijevoz (AOP 161) povećane su prema naknadnim tumačenjem Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama prema čl.67. Veće s obzirom na prethodnu godinu na poziciji stručno usavršavanje zaposlenika (AOP 164) proizlazi iz obveze polaganja tečaja higijenskog minimuma svih radnika koji su u doticaju sa hranom.

Rashodi za zaposlene 8.276.364,00 AOP 148

Materijalni rashodi 6.135.717,00 AOP 160

Financijski rashodi 20.840,00 AOP 194

Nak.građ. i kuć. 16.855,00 AOP 239

Ukupni rashodi Dnevnog centra ostvareni su u iznosu od 147.101,00 kn – rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 87.583,00 kn i materijalni rashodi u iznosu od 59.518,00kn. Za Javne radove ostvareni su rashodi za zaposlene u iznosu od 208.465,00 kn. Iz prihoda od zakupa poslovnog prostora isplaćene su naknade za Upravno vijeće u iznosu od 76.448,00 kn i za materijalne rashode u iznosu od 2.978,00 kn.

AOP 334 Rashodi za nabavu nefinancijske imovinu ostvareni su u iznosu od 628.794,00 kn, što je više u odnosu na prethodnu godinu, zbog nabave nefinancijske imovine iz viška prihoda iz prethodne godine. Za nabavu nefinancijske utrošeno je 228.400,00 kn i iz pozicije hitna intervencija 149.700.00 kn. Iz prihoda od zakupa utrošeno je za nabavu nefinancijske imovine 87.146,00 kn. Iz viška prihoda za redovno poslovanje iz prethodne godine prema Odluci Upravnog vijeća utrošeno je za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 66.063,00 kn i viška od zakupa prostora prethodne godine utrošeno je 97.485,00 kn.

AOP 633 – Ukupni višak prihoda i primitaka u iznosu od 326.882 kn proizlazi iz viška prihoda ustanove u iznosu od 121.113,00 kn, manjak od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 32.513,00 kn, manjka Dnevnog centra u iznosu od 2.003,00 kn i doznačenih sredstava u iznosu od 180.000,00 kn od Varaždinske županije prema Odluci za pokriće dijela manjka iz 2015.g, ostatak neutrošenih sredstava od osiguranja u iznosu od 60.285,00 kn.

AOP 638 – Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 71.722,00 kn proizlazi iz prenesenog manjka iz 2015.g. u iznosu od 330.479,00 kn umanjeno za doznaku od 180.000,00 kn, manjka Dnevnog centra u iznosu od 72.526.00 kn, viška prihoda ustanove za obračunsko razdoblje u iznosu od 13.270,00 kn, viška prihoda od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 67.267,00 kn, ostatak prihoda od refundacije osiguranja šteta u iznosu od 70.206,00 kn i ostatak viška prihoda od donacija u iznosu od 540,00 kn.

OBRAZAC BIL

AOP 1 – Stanje u Bilanci na dan 31.12.2016. iznosi 20.354.183,00 kn.

AOP 2 - Ukupna vrijednost nefinancijske imovine iznosi 18.261.209,00 kn, u 2016.g.nabavljeno je dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu od 228.400,00 kn i sitnog inventara u vrijednosti od 273.817,00 kn. Ispravak vrijednosti za 2016.g. iznosi 682.550,00 kn.

AOP 065 – Stanje žiro računa na dan 31.12.2016.g. iznosi 1.016.117,00 kn.

AOP – 073 Potraživanja u iznosu od 50.720,00 kn odnose se na potraživanja za više plaćeni porez i doprinose u iznosu od 7.055,00 kn, potraživanja za bolovanja od HZZO u iznosu od 43.665,00 kn.

AOP – 140 Potraživanja za prihode poslovanja iznose 383.214,00 kn, odnose se na potraživanja za opskrbninu u iznosu od 301.804,00 kn, za telefonske usluge u iznosu od 12.526,00 kn, usluge od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 51.384,00 kn, sumnjiva i sporna potraživanja u iznosu od 119.688,00 kn. Potraživanja za prihode iz proračuna iznose 17.500,00 kn i odnose se na doznaku sredstava za 2016..g za Dnevni centar, ispravak potraživanja iznosi 119.688,00 kn.

AOP – 158 Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 642.923,00 kn odnosi se na plaću za prosinac 2016.g. koja će biti isplaćena u siječnju 2017.g.

AOP – 164 Ukupne obveze za rashode poslovanja iznose 1.653.050,00kn, odnose se na obveze za zaposlene u iznosu od 642.924,00 kn, obveze za materijalne za materijalne rashode u iznosu od 949.340,00 kn, obveze za financijske rashode u iznosu od 2.156,00 kn, ostale obveze u iznosu od 58.630,00 kn.

AOP – 176 Obveze za nabavu nefinancijske imovinu iznose 118.450,00 kn.

AOP – 223 Naplaćeni prihodi budućih razdoblja u iznosu od 22.764,00 kn odnosi se na unaprijed plaćene opskrbnine korisnika za 2017.g.

AOP – 237 Manjak prihoda u iznosu od 71.722,00 kn proizlazi iz prenesenog manjka iz 2015.g. u iznosu od 330.479,00 kn umanjeno za doznaku od 180.000,00 kn, manjka Dnevnog centra u iznosu od 72.526.00 kn, viška prihoda ustanove za obračunsko razdoblje u iznosu od 13.270,00 kn, viška prihoda od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 67.267,00 kn, ostatak prihoda od refundacije osiguranja šteta u iznosu od 70.206,00 kn i ostatak viška prihoda od donacija u iznosu od 540,00 kn.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na početku razdoblja iznosil.660,013,00 kn (AOP-001), obveze u izvještajnom razdoblju povećane su za 15.503.322,00kn (AOP-002), dio obveza podmiren je u iznosu od 15.391.835,00 kn(AOP-020).Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.771.500,00 kn. Dospjele obveze do kraja obračunskog razdoblja iznose 35.094,00 kn, nedospjele u iznosu od 1.736.406,00 kn.

OBRAZAC RAS-funkcijski

AOP -125 obuhvaća rashode za funkciju 10 – Socijalna zaštita

Rashodi poslovanja – 14.449.776,00 (razred 3)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 628.794,00 (razred 4)

OBRAZAC P-VRIO

AOP 001 – Promjene na toj poziciji prikazuje ukupno povećanje od 50,00 kn koje se odnosi na višak sitnog inventara u iznosu od 50,00 kn prema godišnjem popisu nefinancijske imovine. Iznos smanjenja u iznosu od 211,00 kn odnosi se na rashod nefinancijske imovine sa preostalom knjigovodstvenom vrijednošću u iznosu od 211.00 kn.

Varaždin, 30.01.2017.

Voditelj računovodstvenih i općih poslova:
Jasminka Martinjak dipl.oec.