

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ  
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 31.12.2018. GODINE**

## 1. OPĆI PODACI

<b>Naziv obveznika:</b>	Javna ustanova socijalne skrbi – <b>Dom za starije osobe Tisno</b>
<b>Osnivač:</b>	Općina Tisno, Uska ulica 1, 22240 TISNO, ustanova osnovana Odlukom Općinskog vijeća 10. prosinca 2012. god. na 23. redovnoj sjednici. Ustanova počela s radom od 1. lipnja 2015. god.
<b>Razina:</b>	21 – proračunski korisnik JLP(R)S jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave
<b>RKP:</b>	48824 – broj korisnika iz registra korisnika proračuna
<b>Djelatnost:</b>	8730 – Djelatnost socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom
<b>Pošta i mjesto:</b>	22240, TISNO
<b>Ulica i kućni broj:</b>	Istočna Gomilica 4
<b>OIB:</b>	12139131128
<b>MB:</b>	04024672
<b>Tel:</b>	022/438-538
<b>Fax:</b>	022/438-538
<b>e-mail:</b>	<a href="mailto:info@dom-tisno.hr">info@dom-tisno.hr</a> <a href="mailto:racunovodstvo@dom-tisno.hr">racunovodstvo@dom-tisno.hr</a>
<b>web adresa:</b>	<a href="http://www.dom-tisno.hr">www.dom-tisno.hr</a>

## 2. DJELATNOST

Dom je javna ustanova socijalne skrbi i ima svojstvo pravne osobe, a upisana je u sudski registar pri nadležnom Trgovačkom sudu u Zadru, Stalna služba u Šibeniku i u upisnik ustanova socijalne skrbi pri Ministarstvu socijalne politike i mladih.

Statutom ustanove koji je donesen 14. srpnja 2015. godine određena je djelatnost ustanove a ona obuhvaća pružanje socijalnih usluga starijim osobama i teško bolesnim odraslim osobama: usluge smještaja, usluge poludnevnog boravka, usluge cjelodnevnog boravka, usluge pomoći u kući i usluge organiziranog stanovanja u stambenim jedinicama.

Pored navedenih djelatnosti Dom može provoditi programe u lokalnoj sredini u cilju poboljšanja kvalitete života starijih osoba.

U sklopu stalnog smještaja Dom Tisno omogućava svojim korisnicima stanovanje, prehranu, održavanje i higijenu prostora, opreme, odjeće i obuće, brigu o zdravlju, njegu, fizikalnu terapiju, socijalni rad, aktivno provođenje vremena, radne aktivnosti.

### 3. BILJEŠKE UZ STANDARDNE OBRASCE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

- a) Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima (PR-RAS)
- b) Bilješke uz Bilancu (obrazac BIL)
- c) Bilješke uz izvještaj RAS funkcijski
- d) Bilješke uz Izvještaj o obvezama (obrazac Obveze)

#### a) Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima (obrazac PR-RAS)

1. **Prihodi** poslovanja (AOP-001) u razdoblju od 01.01.2018. – 31.12.2018. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od **1.722.465 kuna**, sastoje se od:

- prihoda od financijske imovine (AOP-075) 25 kn
- prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP-124) 840.298 kn
- prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP-131) 882.142 kn

2. **Ukupni Rashodi** poslovanja (AOP-404) u navedenom razdoblju iznose **1.775.511 kuna**, sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene (AOP 149) 1.115.949 kn
- Materijalni rashodi (AOP 160) 606.279 kn
- Financijski rashodi (AOP 193) 2.989 kn
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) 50.294 kn

Ukupni manjak prihoda i primitaka Doma za starije osobe Tisno za 2018. godinu (AOP 632) iznosi **53.046 kuna**. Prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodnih razdoblja (AOP 633) u iznosu od **55.074 kune**, na kraju 2018. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka (AOP 635) u visini od **2.028 kuna** koji je raspoloživ u sljedećem financijskom razdoblju.

Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja na dan 31.12.2018. godine (AOP 641) iznosi **18.491 kunu**.

U ustanovi radi 13 djelatnika (v.d. ravnateljica, voditelj računovodstva, medicinska sestra, 5 njegovateljica, kuharica, pomoćna kuharica, ekonom-vozač i čistačica-pralja) i 1 radnik na zamjenama (njegovateljica).

**b) Bilješke uz Bilancu (obrazac BIL)**

1. **Ukupna vrijednost imovine (AOP-001)** iznosi **613,818 kuna** a odnosi se na nefinancijsku imovinu AOP-002 u iznosu od 358.138 kn te na financijsku imovinu AOP-063 u iznosu od 255.680kn.

Nefinancijska imovina (AOP-002) sastoji se od:

- Proizvedena dugotrajna imovina (AOP-007) 349,609 kn
- Proizvedene kratkotrajne imovine (AOP-058) 8.529 kn

Financijska imovina (AOP-063) sastoji se od:

- Novac u banci i blagajni (AOP-064) 18.492 kn
- Depoziti jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP-073) 23.500 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja (AOP-140) 110.056 kn
- Rashoda budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP-158) 103.632 kn

2. **Obveze i vlastiti izvori (AOP-162)** u iznosu od **613.818 kuna** a odnosi se na obveze (AOP-163) u iznosu od 120.095 kuna i vlastiti izvori (AOP-223) u iznosu od 493.723 kuna

Ukupne Obveze (AOP-163) sastoje se od:

- Obveze za rashode poslovanja (AOP 164) 119.345 kn
- Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 220) 750 kn

Vlastiti izvori (AOP-223) sastoji se od:

- Vlastiti izvori (AOP-225) 381.639 kn
- Višak prihoda (AOP-232) 52.322 kn
- Metodološki manjak prihoda (AOP 236) (50.294) kn
- Obračunati prihodi poslovanja (AOP 240) 110.056 kn

3. Izvanbilančni zapisi aktiva i pasiva (AOP-244 i AOP-245) odnosi se na izdanu zadužnicu za operativni leasing – službeni automobil.

***Dom za starije osobe Tisno nema:***

- Danih zajmova ni primljenih otplata
- Primljenih zajmova i otplata, kako domaćih tako ni inozemnih
- Primljenih robnih kredita i financijskih najмова

**c) Bilješke uz izvještaj RAS funkcijski**

Rashode razvrstane prema njihovoj namjeni, odnosno funkcijskoj klasifikaciji razvrstali smo u funkcijsku klasifikaciju pod osnovnu funkcijsku klasifikaciju države 10 – Socijalna zaštita, odnosno pod funkcija 102 - Starost (AOP 129) u iznosu od 1.775.510 kn.

**d) Bilješke uz Izvještaj o obvezama (obrazac Obveze)**

Ukupne obveze na dan 01.01.2018. godine iznosile su 103.013 kn, dok povećanje u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. god. iznose 1.763,643 kn (AOP 002), a podmirene obveze u navedenom razdoblju iznose 1.747,310 kn iz čega proizlazi stanje obveza na kraju razdoblja (AOP 036) u iznosu **119.346 kuna**. Navedene obveze su nedospjele obveze na dan 31.12.2018. godine i sastoje se od:

- |   |           |
|---|-----------|
| • Obveze za kontinuirane rashode budućeg razdoblja za plaće | 93.766 kn |
| • Obveze za materijalne rashode                             | 25.246 kn |
| • Obveze za nefinancijsku imovinu                           | 334 kn    |

**ZAKLJUČNO**

Dom je financijski poslovao prema predviđenom planu i ostvario višak prihoda u iznosu od 2.028,00 kuna koje će prenijeti u novu poslovnu 2019. god. i koristiti prema Odluci Upravnog vijeća za pokriće troškova poslovanja Doma za starije osobe Tisno.

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	1.722,465
UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	1.725,217
UKUPNI RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	50.294
MANJAK PRIHODA TEKUĆE GODINE	53.046
VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	55.074
<b>VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU:</b>	<b>2.028</b>

---

Sredstva na žiro-računu na dan 31.12.2018. god.	18.491
Novac u blagajni na dan 31.12.2018. god.	2.156
Obračunati prihodi koji će biti naplaćeni u 2019. god.	110.056

---

URBROJ: 33/19  
Tisno, 21.01.2019. godine

Voditelj računovodstva:  
Filip Bilić, bacc.oec.

v.d Ravnateljica  
Smiljana Kovačev