

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2019. DO 31.12.2019. GODINE**

1. OPĆI PODACI

Naziv obveznika:	Javna ustanova socijalne skrbi – Dom za starije osobe Tisno
Osnivač:	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.
Razina:	21 – proračunski korisnik JLP(R)S jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave
RKP:	48824 – broj korisnika iz registra korisnika proračuna
Djelatnost:	8730 – Djelatnost socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom
Pošta i mjesto:	22240, TISNO
Ulica i kućni broj:	Istočna Gomilica 4
OIB:	12139131128
MB:	04024672
Tel:	022/438-538
Fax:	022/438-538
e-mail:	info@dom-tisno.hr racunovodstvo@dom-tisno.hr
web adresa:	www.dom-tisno.hr

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 01.01.2019. – 31.12.2019. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od **1.876.317 kuna**, sastoje se od:

- prihoda od financijske imovine (AOP-075) 5,00 kn
- prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP-124) 938.263 kn
- prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP-131) 938.049 kn

2. **Ukupni Rashodi** poslovanja (AOP-404) u navedenom razdoblju iznose **1.862.233 kuna**, sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene (AOP 149) 1.169.454 kn
- Materijalni rashodi (AOP 160) 678.677 kn
- Financijski rashodi (AOP 193) 2.981 kn
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) 11.121 kn

Prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodnih razdoblja (AOP 635) u iznosu od **2.028 kuna**, na kraju 2019. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka (AOP 635) u visini od **16.112 kuna** koji je raspoloživ u sljedećem financijskom razdoblju za 2020. godinu.

Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja na dan 31.12.2019. godine (AOP 641) iznosi **29.934 kuna**.

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 521.182 kuna** a odnosi se na nefinancijsku imovinu **AOP-002** u iznosu od **163.047 kn** te na financijsku imovinu **AOP-063** u iznosu od **358.135 kn**.

Nefinancijska imovina (**AOP-002**) sastoji se od:

- Proizvedena dugotrajna imovina (AOP-007) 154,961 kn
- Proizvedene kratkotrajne imovine (AOP-058) 8.086 kn

Financijska imovina (**AOP-063**) sastoji se od:

- Novac u banci i blagajni (AOP-064) 29.934 kn
- Depoziti jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP-073) 74.879 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja (AOP-140) 131.414 kn
- Rashoda budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP-158) 121.908 kn

2. **Obveze i vlastiti izvori (AOP-162) u iznosu od 521.183 kuna** a odnosi se na obveze (**AOP-163**) u iznosu od **187.110 kn** i vlastiti izvori (**AOP-223**) u iznosu od **334.073 kn**

Ukupne Obveze (**AOP-163**) sastoje se od:

- Obveze za rashode poslovanja (AOP 164) 187.110 kn

Vlastiti izvori (**AOP-223**) sastoji se od:

- Vlastiti izvori (AOP-225) 186.547 kn
- Višak prihoda (AOP-232) 77.527 kn
- Metodološki manjak prihoda (AOP 236) (- 61.415) kn
- Obračunati prihodi poslovanja (AOP 240) 131.414 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 zajmova

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 1.862.234 kn.

d) Bilješke uz Izvještaj o obvezama (obrazac Obveze)

Ukupne obveze na dan 01.01.2019. godine iznosile su **119.346 kn**, dok povećanje u periodu od 01.01.2019. do 31.12.2019. god. iznose **1.864,558 kn (AOP 002)**, a podmirene obveze u navedenom razdoblju iznose **1.796,795 kn** iz čega proizlazi stanje obveza na kraju razdoblja (**AOP 036**) u iznosu **187.109 kuna**. Navedene obveze su nedospjele obveze na dan 31.12.2019. godine i sastoje se od:

- | | |
|---|------------|
| • Obveze za kontinuirane rashode budućeg razdoblja za plaće | 110.012 kn |
| • Obveze za materijalne rashode | 76.767 kn |
| • Obveze za nefinancijsku imovinu | 331 kn |

ZAKLJUČNO

Dom je financijski poslovao prema predviđenom planu i ostvario višak prihoda u iznosu od 16.112,00 kuna koje će prenijeti u novu poslovnu 2020. god. i koristiti prema Odluci Upravnog vijeća za pokriće troškova poslovanja Doma za starije osobe Tisno.

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	1.876.317
UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	1.851.112
UKUPNI RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	11.121
UKUPNI VIŠAK PRIHODA TEKUĆE GODINE	14.084
VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	2.028
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU:	16.112

Sredstva na žiro-računu na dan 31.12.2019. god.	27.476
Novac u blagajni na dan 31.12.2019. god.	2.458
Obračunati prihodi koji će biti naplaćeni u 2020. god.	131.414

URBROJ: 42/20
Tisno, 22.01.2020. godine

Voditelj računovodstva:
Filip Bilić, bacc.oec.

v.d Ravnateljica
Smiljana Kovačev