

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.12.2020. 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 01.01.2020. – 31.12.2020. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od **1.888.279 kuna**, sastoje se od:

- prihoda od financijske imovine (AOP-075) 3,00 kn
- prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP-124) 952.577 kn
- prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP-131) 883.448 kn
- Ostali prihodi 52.251 kn

2. **Ukupni Rashodi** poslovanja (AOP-404) u navedenom razdoblju iznose **1.909.178 kuna**, sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene (AOP 149) 1.348.315 kn
- Materijalni rashodi (AOP 160) 552.173 kn
- Financijski rashodi (AOP 193) 3.291 kn
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) 5.399 kn

Prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodnih razdoblja (AOP 635) u iznosu od **16.112 kuna**, i ostvareni manjak prihoda i primitaka u 2020. godini u iznosu od **20.899 kuna**, na kraju 2020. godine ostvaren je manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 636) u visini od **4.787 kuna** koji će biti pokriveni iz vlastitih sredstava u 2021. godini.

Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja na dan 31.12.2020. godine (AOP 641) iznosi **9.322 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 **307.541 kuna** a odnosi se na nefinancijsku imovinu **AOP-002** u iznosu od **34.119 kn** te na financijsku imovinu **AOP-063** u iznosu od **273.422 kn**.

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

- Proizvedena dugotrajna imovina (AOP-007) 27,578 kn
- Proizvedene kratkotrajne imovine (AOP-058) 6.541 kn

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

- Novac u banci i blagajni (AOP-064) 9.322 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-141) 128.954 kn
- Rashoda budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP-164) 111.646 kn

2. **Obveze i vlastiti izvori (AOP-168)** u iznosu od **307.541 kuna** a odnosi se na obveze (**AOP-170**) u iznosu od **125.755 kn** i vlastiti izvori (**AOP-229**) u iznosu od **181.786 kn**

Ukupne Obveze (**AOP-168**) sastoje se od:

- Obveze za rashode poslovanja (**AOP 170**) 125.755 kn

Vlastiti izvori (**AOP-229**) sastoji se od:

- Vlastiti izvori (AOP-225) 57.619 kn
- Manjak prihoda (AOP-232) - 4.787 kn
- Obračunati prihodi poslovanja (AOP 240) 128.954 kn

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 najmova

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 1.909.177 kn.

d) Bilješke uz Izvještaj o obvezama (obrazac Obveze)

Ukupne obveze na dan 01.01.2020. godine iznosile su **187.110 kn (AOP 001)**, dok povećanje u periodu od 01.01.2020. do 31.12.2020. god. iznose **1.842,579 kn (AOP 002)**, a podmirene obveze (**AOP 019**) u navedenom razdoblju iznose **1.903,934 kn** iz čega proizlazi stanje obveza na kraju razdoblja (**AOP 036**) u iznosu **125.755 kuna**.

ZAKLJUČNO

Dom je financijski poslovao prema predviđenom planu i ostvario manjak prihoda u iznosu od 4.787 kuna koje će prenijeti u novu poslovnu 2021. god. Manjak će biti pokriven iz vlastitih sredstava u 2021. godini.

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	1.888.279
UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	1.903.779
UKUPNI RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	5.399
UKUPNI MANJAK PRIHODA TEKUĆE GODINE	20.899
VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	16.112
MANJAK PRIHODA U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU:	4.787

Sredstva na žiro-računu na dan 31.12.2020. god.	8.513
Novac u blagajni na dan 31.12.2020. god.	809
Obračunati prihodi koji će biti naplaćeni u 2021. god.	128.954

URBROJ: 47/21
Tisno, 01.02.2021. godine

Voditelj računovodstva:
Filip Bilić, bacc.oec.

v.d Ravnateljica
Smiljana Kovačev