

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2021. DO 31.12.2021. 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 01.01.2021. – 31.12.2021. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od **2.003.524 kuna**, sastoje se od:

• prihoda od financijske imovine (AOP-077)	1,00 kn
• prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (AOP-119)	1.044.903 kn
• prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (AOP-128)	958.620 kn

2. **Ukupni Rashodi** poslovanja (AOP-407) u navedenom razdoblju iznose **1.992.214 kuna**, sastoje se od:

• Rashodi za zaposlene (AOP 147)	1.352.653 kn
• Materijalni rashodi (AOP 158)	580.741 kn
• Financijski rashodi (AOP 191)	4.230 kn
• Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 344)	54.590 kn

Prenesenim manjkom prihoda i primitaka iz prethodnog razdoblja (AOP 637) u iznosu od **4.787 kuna**, i ostvareni višak prihoda i primitaka u 2021. godini u iznosu od **11.310 kuna**, (AOP 634), na kraju 2021. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u visini od **6.523 kuna** (AOP 638) koji će biti potrošen za materijalne troškove poslovanja u sljedećoj financijskoj 2022. godini.

Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja na dan 31.12.2021. godine (AOP 644) iznosi **16.583 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 **361.020 kuna** a odnosi se na nefinancijsku imovinu **AOP-002** u iznosu od **83.943 kn** te na financijsku imovinu **AOP-063** u iznosu od **277.077 kn**.

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

- Proizvedena dugotrajna imovina (AOP-007) 77,876 kn
- Proizvedene kratkotrajne imovine (AOP-058) 6.067 kn

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

- Novac u banci i blagajni (AOP-064) 16.583 kn
- Depoziti jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP-073) 6.473 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja (AOP-141) 128.264 kn
- Rashoda budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP-165) 125.757 kn

2. **Obveze i vlastiti izvori (AOP-169)** u iznosu od **361.020 kuna** a odnosi se na obveze (**AOP-170**) u iznosu od **142.289 kn** i vlastiti izvori (**AOP-231**) u iznosu od **218.731 kn**

Ukupne Obveze (**AOP-170**) sastoje se od:

- Obveze za rashode poslovanja (**AOP 171**) 142.289 kn

Vlastiti izvori (**AOP-231**) sastoji se od:

- Vlastiti izvori (AOP-232) 83.944 kn
- Višak prihoda (AOP-239) 6.523 kn
- Obračunati prihodi poslovanja (AOP 249) 128.264 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 1.992.214 kn.

d) Bilješke uz Izvještaj o obvezama (obrazac Obveze)

Ukupne obveze na dan 01.01.2021. godine iznosile su **125.754 kn (AOP 001)**, dok povećanje u periodu od 01.01.2021. do 31.12.2021. god. iznose **1.993,018 kn (AOP 002)**, a podmirene obveze (**AOP 020**) u navedenom razdoblju iznose **1.976,483 kn** iz čega proizlazi stanje obveza na kraju razdoblja (**AOP 038**) u iznosu **142.289 kuna**.

ZAKLJUČNO

Dom je financijski poslovao prema predviđenom planu i ostvario višak prihoda u iznosu od 6.523 kuna koje će prenijeti u novu poslovnu 2022. god. Višak će biti potrošen za materijalne troškove poslovanja u sljedećoj financijskoj 2022. godini.

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	2.003.524
UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	1.992.214
UKUPNI RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	54.590
UKUPNI VIŠAK PRIHODA TEKUĆE GODINE	11.310
MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	- 4.787
VIŠAK PRIHODA U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU:	6.523

Sredstva na žiro-računu na dan 31.12.2021. god.	16.067
Novac u blagajni na dan 31.12.2021. god.	516
Obračunati prihodi koji će biti naplaćeni u 2022. god.	128.264

URBROJ: 36/22
Tisno, 21.01.2022. godine

Voditelj računovodstva:
Filip Bilić, bacc.oec.

v.d Ravnateljica
Smiljana Kovačev