

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2022. DO 31.12.2022. 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 (6)** u razdoblju od 01.01.2022. – 31.12.2022. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od **2.213.066,14 kuna**, sastoje se od:
 - prihoda od financijske imovine (64) 0,14 kn
 - prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (66) 1.198.541 kn
 - prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (67) 1.014.525 kn

2. **Ukupni Rashodi (3)** poslovanja u navedenom razdoblju iznose **2.126.448,81 kuna**, sastoje se od:
 - Rashodi za zaposlene (31) 1.461.557,11 kn
 - Materijalni rashodi (32) 660.417,50 kn
 - Financijski rashodi (34) 4.474,20 kn

3. **Ukupni Rashodi (4)** za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u navedenom razdoblju iznose **52.561,14 kuna** sastoje se od:
 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (42) 52.561,14 kn

Prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodnog razdoblja u iznosu od **6.523,43 kuna**, i ostvareni višak prihoda i primitaka u 2022. godini u iznosu od **34.056,19 kuna**, na kraju 2022. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u visini od **40.579,62 kuna** koji će biti potrošen za materijalne troškove poslovanja u sljedećoj financijskoj 2023. godini.

Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja na dan 31.12.2022. godine iznosi **47.741,27 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 (B001)** iznosi **424.573,83 kuna** a odnosi se na Nefinancijsku imovinu (**B002**) u iznosu od **103.916,65 kn** te na Financijsku imovinu (**1**) u iznosu od **320.657,18 kn**.

Nefinancijska imovina (**B002**) sastoji se od:

- Proizvedena dugotrajna imovina (**02**) 95.230,75 kn
- Proizvedene kratkotrajne imovine (**06**) 8.685,90 kn

Financijska imovina (**1**) sastoji se od:

- Novac u banci i blagajni (**11**) 47.741,27 kn
- Depoziti jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenika te za više plaćene poreze i ostalo (**12**) 9.307,44 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja (**16**) 127.033,51 kn
- Rashoda budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (**19**) 136.574,96 kn

2. **Obveze i vlastiti izvori (B003)** u iznosu od **424.573,83 kuna** a odnosi se na Obveze (**2**) u iznosu od **153.044,05 kn** i Vlastiti izvori (**9**) u iznosu od **271.529,78 kn**

Ukupne Obveze (**2**) sastoje se od:

- Obveze za rashode poslovanja (**23**) 153.044,05 kn

Vlastiti izvori (**9**) sastoji se od:

- Vlastiti izvori (**91**) 103.916,65 kn
- Višak prihoda (**922**) 40.579,62 kn
- Obračunati prihodi poslovanja (**96**) 127.033,51 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 (**102**) u iznosu od **2.179.009,95 kuna**

DOM ZA STARIJE OSOBE TISNO

d) Bilješke uz Izvještaj o obvezama (obrazac Obveze)

Ukupne obveze na dan 01.01.2022. godine iznosile su **142.289,39 kn (V001)**, dok povećanje u periodu od 01.01.2022. do 31.12.2022. god. iznose **2.303.822,00 kn (V002)**, a podmirene obveze (**V004**) u navedenom razdoblju iznose **2.293.067,34 kn** iz čega proizlazi stanje obveza na kraju razdoblja (**V009**) u iznosu **153.044,05 kuna**.

ZAKLJUČNO

Dom je financijski poslovao prema predviđenom planu i ostvario višak prihoda u iznosu od 40.579,62 kuna koje će prenijeti u novu poslovnu 2023. god. Višak će biti potrošen za materijalne troškove poslovanja u sljedećoj financijskoj 2023. godini.

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	2.213.066,14
UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	2.179.009,95
UKUPNI RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	52.561,14
UKUPNI VIŠAK PRIHODA TEKUĆE GODINE	34.056,19
VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	6.523,43
VIŠAK PRIHODA U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU:	40.579,62

Sredstva na žiro-računu na dan 31.12.2022. god.	45.819,74
Novac u blagajni na dan 31.12.2022. god.	1.921,53
Obračunati prihodi koji će biti naplaćeni u 2023. god.	127.033,51

URBROJ: 28/23
Tisno, 20.01.2023. godine

Voditelj računovodstva:
Filip Bilić, bacc.oec.

v.d Ravnateljica
Smiljana Kovačev