

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023. 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 01.01.2023. – 31.12.2023. godine ostvareni su u ukupnom iznosu od **345.677,81 EUR**, sastoje se od:
 - prihoda od financijske imovine (64) 0,01 EUR
 - prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (66) 169.959,05 EUR
 - prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (67) 175.718,75 EUR

2. **Ukupni Rashodi (3)** poslovanja u navedenom razdoblju iznose **349.068,46 EUR**, sastoje se od:
 - Rashodi za zaposlene (31) 251.908,26 EUR
 - Materijalni rashodi (32) 96.527,23 EUR
 - Financijski rashodi (34) 632,97 EUR

3. **Ukupni Rashodi (4)** za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u navedenom razdoblju iznose **278,70 EUR** sastoje se od:
 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (42) 278,70 EUR

Prenesenim viškom prihoda i primitaka iz prethodnog razdoblja u iznosu od **5.385,85 EUR**, i sa ostvarenim manjkom prihoda i primitaka u 2023. godini u iznosu od **3.669,35 EUR**, na kraju 2023. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u visini od **1.716,50 EUR** koji će biti potrošeni za potrebe materijalnih troškova poslovanja u sljedećoj financijskoj 2024. godini.

Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja na dan 31.12.2023. godine iznosi **3.762,89 EUR**.

U ustanovi radi 14 djelatnika (v.d. ravnateljica, voditelj računovodstva, medicinska sestra, 6 njegovateljica, kuharica, pomoćna kuharica, ekonom-vozač i 2 čistačice-pralje).

b) Bilješke uz Bilancu (obrazac BIL)

1. **Ukupna vrijednost imovine (B001)** iznosi **56.117,55 EUR** a odnosi se na Nefinancijsku imovinu (**B002**) u iznosu od **10.399,66 EUR** te na Financijsku imovinu (**1**) u iznosu od **45.717,89 EUR**.

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

- Proizvedena dugotrajna imovina (**02**) 8.968,09 EUR
- Proizvedene kratkotrajne imovine (**06**) 1.431,57 EUR

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

- Novac u banci i blagajni (**11**) 3.762,89 EUR
- Potraživanja za prihode poslovanja (**16**) 17.042,97 EUR
- Rashoda budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (**19**) 24.912,03 EUR

2. **Obveze i vlastiti izvori (B003)** u iznosu od **56.117,55 EUR** a odnosi se na Obveze (**2**) u iznosu od **26.958,44 EUR** i Vlastiti izvori (**9**) u iznosu od **29.159,11 EUR**

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

- Obveze za rashode poslovanja (**23**) 26.958,44 EUR

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

- Vlastiti izvori (**91**) 10.399,64 EUR
- Višak prihoda (**922**) 1.716,50 EUR
- Obračunati prihodi poslovanja (**96**) 17.042,97 EUR

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 najmljova

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 **349.347,16 EUR**

DOM ZA STARIJE OSOBE TISNO

d) Bilješke uz Izvještaj o obvezama (obrazac Obveze)

Ukupne obveze na dan 01.01.2023. godine iznosile su **20.312,44 EUR (V001)**, dok povećanje obveza u periodu od 01.01.2023. do 31.12.2023. god. iznosi **356.050,53 EUR (V002)**, a podmirene obveze (**V004**) u navedenom razdoblju iznose **349.404,53 EUR** iz čega proizlazi stanje obveza na kraju razdoblja (**V009**) u iznosu **26.958,44 EUR**.

ZAKLJUČNO

Dom je financijski poslovao prema predviđenom planu i ostvario višak prihoda u iznosu od 1.716,50 eura koje će prenijeti u novu poslovnu 2024. god. Višak će biti potrošen za materijalne troškove poslovanja u sljedećoj financijskoj 2024. godini.

UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA	345.677,81 EUR
UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	349.068,46 EUR
UKUPNI RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	278,70 EUR
UKUPNI (<u>MANJAK PRIHODA</u>) TEKUĆE GODINE	3.669,35 EUR
(<u>VIŠAK PRIHODA</u>) IZ PRETHODNOG RAZDOBLJA	5.385,85 EUR
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU:	<u>1.716,50 EURA</u>

Sredstva na žiro-računu na dan 31.12.2023. god.	3.604,21 EUR
Novac u blagajni na dan 31.12.2023. god.	158,68 EUR
Obračunati prihodi – nenaplaćeni na dan 31.12.2023. god.	17.042,97 EUR

URBROJ: 30/24
Tisno, 18.01.2024. godine

Voditelj računovodstva:
Filip Bilić, bacc.oec.

v.d Ravnateljica
Smiljana Kovačev

Dom za starije osobe Tisno, Istočna Gomilica 4, 22240 TISNO, OIB: 12139131128,
MB: 04024672, IBAN: HR3124070001100424725, tel/fax: 022/438-538,
web adresa: www.dom-tisno.hr
e-mail: info@dom-tisno.hr, racunovodstvo@dom-tisno.hr,