



**PRIMORSKO – GORANSKA ŽUPANIJA**

**Dom za starije osobe „KANTRIDA“ Rijeka, Đuro Catti 6**

Institucijska skrb ▪ tel. 051/612-100 ▪ Izvaninstitucijska skrb ▪ tel. 051/341-087

[dom-kantrida@ri.t-com.hr](mailto:dom-kantrida@ri.t-com.hr)

<http://www.dom-kantrida.hr/>

**OIB: 08875443522**

**Br.RKP-a: 07796**

**Matični br.: 01472151**

**Šifra djelatnosti: 8730**

**Razina: 31**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE za  
SIJEČANJ-PROSINAC 2016.godine**

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS**

**Bilješka br. 1**

Na AOP-u 001 vidljiv je prihod poslovanja koji je ostvaren u iznosu od 23.050.207 kn što je u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje za 5,6% manje zbog smanjenja decentraliziranih sredstava za redovno poslovanje i smanjenih prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihod je zbroj više izvora financiranja i to:

**Na AOP-u 071 prihod od imovine je veći za 14%, a iznosi 91.671 kn**

Odnosi se na kamate /sustav ESB obračunski pooling/  
+ kamate za zakašnjela plaćanja opskrbnina 64.997 kn  
+ prihod od zakupa prostora + najam automata 26.674 kn

**Na AOP-u 102 prihod po posebnim propisima iznosi 17.762.738 kn što je za 0,2 % manje u odnosu na 2015.godinu.**

Prihod je manji zbog uređenja II kata B zgrade i iz toga razloga i manjeg broja korisnika.

**Na AOP-u 120 prihod od donacija te pruženih usluga: 25.784 kn**

- tekuće donacije 16.448 kn  
- prihod od pruženih usluga (Medic. Fak. i CZSS-seminar) 9.336 kn

**Na AOP-u 127 prihod iz nadležnog proračuna iznosi 5.170.014 kn što je u odnosu na 2015. g. manje za 1.336.385 kn, tj. 20,5% manje nego u 2015.g.**

Zbog smanjenja decentraliziranih sredstava, prihod za financiranje rashoda poslovanja je manji za 1.061.164 kn, a prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine su manji za 25,8% tj. za 275.221 kn.

## Bilješka br. 2

Na AOP-u 147 su iskazani rashodi poslovanja u iznosu 21.945.670 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 2% manje, a rashodi se odnose na:

**-rashode za zaposlene (AOP 148 ) koji iznose 13.380.903 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 2,4% više.**

Znatno povećanje je na Ostalim rashodima za zaposlene (AOP 155). U 2015.godini ostali rashodi za zaposlene su iznosili 305.820 kn, a u 2016.g. 769.759 kn što je za 463.939 kn više tj. 151,7%. Razlog tome je isplata Božićnice, regresa, isplate otpremnina zbog odlaska većeg broja radnika u mirovinu, isplate većeg broja pomoći za smrtne slučajeve i duža bolovanja.

**-materijalne rashode (AOP 160) koji iznose 8.439.470 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 8,4 % manje.**

**-financijski rashodi (AOP 194) iznose 25.037 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje za 4,9 % manje.**

**-naknada građanima (džeparci) na AOP-u 239 iznose 100.260 kn što je 9,2 % više u odnosu na prošlo financijsko razdoblje.**

Uvećani su rashodi za službena putovanja i stručno usavršavanje, a razlog je stručno putovanje u Sloveniju za 20 radnika ustanove.

Iskazano je znatno povećanje na intelektualnim i osobnim uslugama zbog Ugovora o djelu za zdravstvene preglede korisnika pa je iz istog razloga vidljivo smanjenje na zdravstvenim uslugama.

Vidljivo je povećanje od 23,3 % za pristojbe i naknade (AOP 191) , a isto se odnosi na naknadu za nezapošljavanje dovoljnog broja invalida.

## Bilješka br. 3

Na AOP-u 334 su iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 1.477.437 kn što je za 38,3% više u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje. Nastali rashodi su financirani :

1. iz sredstava ostvarenih na tržištu ( 92.905 kn ),
2. iz donacije (1.500 kn)
3. iz decentraliziranih sredstava (193.088 kn za radove na II katu B i 208.214 kn za hitne intervencije),
4. iz proračuna PGŽ (600.000 kn za radove na II katu B zgrade ), te
5. iz prenesenog viška iz 2015.g. sukladno Odluci Upravnog vijeća ( 381.730 kn za opremu za II kat B)

## Bilješka br. 4

Na AOP-u 631 iskazani su ukupni prihodi i primici u iznosu 23.050.207 kn

Na AOP-u 632 iskazani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu 23.423.107 kn što je za 372.900 kn više u odnosu na prihode te je za taj iznos na AOP-u 634 iskazan manjak prihoda i primitaka. Rashodi su veći zbog nabave opreme za II kat zgrade B, a isti su pokriveni iz prenesenog viška iz 2015. godine. Na uvećanje rashoda poslovanja je utjecala i isplata naknade za godišnji odmor i isplata Božićnice.

Na AOP-u 635 iskazan je višak prihoda prenesen iz 2015.god. u iznosu od 990.346 kn od kojeg će nakon pokrića manjka, ostati višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 617.446 kn (AOP 637)

#### Bilješka br. 5

Na AOP-u 643 iskazano je stanje novčanih sredstava od 1.507.554 kn od čega su:

- preplate korisnika	701.584 kn
- višak po ZR	617.446 kn
- nepodmirene obveze prema dobavljačima	244.197 kn
- potraživanja od HZZO	-55.673 kn

#### BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Na AOP-u 125 iskazan je iznos 23.423.107 kn a odnosi se na rashode za pružene usluge u socijalnoj zaštiti (podgrupa-starost), a manji je za 0,2 % u odnosu na 2015.g.

#### BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Na AOP-u 001 iskazano je smanjenje u obujmu imovine za 2.006 kn koje se odnosi na smanjenje potraživanja za prihode poslovanja zbog otpisa potraživanja koja se nisu mogla naplatiti premda su prethodno poduzete sve potrebne aktivnosti za naplatu potraživanja.

#### BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

Na AOP-u 001 iskazana je vrijednost imovine u iznosu od 37.359.237 kn što je za 2,6 % više u odnosu na prethodnu godinu.

**Nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 33.855.972 kn, a odnosi se na:**

Zemljište	712.000 kn
Građevinske objekte	31.324.208 kn
Postrojenja i oprema	1.610.192 kn
Prijevozna sredstva	148.818 kn
Nematerijalna proizvedena imovina	4.500 kn
Zaliha sitnog inventara	55.354 kn

**Financijska imovina (AOP 063) iznosi 3.503.265 kn, a odnosi se na:**

Novac u banci	1.507.554 kn
Potraživanja od HZZO	55.673 kn
Potraživanja za prihode poslovanja	790.602 kn
Rashodi budućih razdoblja	1.149.436 kn

Potraživanja za prihode poslovanja čine: dospjela u iznosu 569.833 kn (dug Grada Rijeke za Pomoć u kući i Klubove), a nedospjela u iznosu od 220.769 kn za obračunate prihode za prosinac, a biti će naplaćeni u siječnju 2017.g.

Na AOP-u 233 je iskazan višak prihoda u iznosu od 617.446 kn, a sastoji se od:  
Viška prihoda poslovanja 8.830 kn i viška prihoda od nefinancijske od 608.616 kn.

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

**Stanje obveza na 31.12.2016.godine ( AOP 038) iznosi 1.393.633 kn, a odnose se na:**  
**-obveze za zaposlene u iznosu od 1.149.436 kn i**  
**-nepodmirene obveze prema dobavljačima u iznosu od 244.197 kn**  
**To su nedospjele obveze.**

**Rijeka, 24.01.2017.god.**

**Voditeljica računovodstva:**  
**Ana Lenac**

**Ravnateljica:**  
**Marija Maras**