

**PRIMORSKO – GORANSKA ŽUPANIJA****Dom za starije osobe „KANTRIDA“ Rijeka, Đuro Catti 6**

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

[tajnistvo@dom-kantrida.hr](mailto:tajnistvo@dom-kantrida.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 2019.godine****BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS****Bilješka br. 1**

Na AOP-u 001 vidljiv je prihod ukupnog poslovanja koji je ostvaren u iznosu od 25.914.757 kn što je u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje za 2,5 % više, zbog povećanja cijena, uplate od Međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 045) kao refundacija sredstava po EU Projektu STAR.

**Prihod je zbroj više izvora financiranja i to:**

Na AOP-u 049 Pomoći od međunar.org.te instituc i tijela EU **893.581 kn**

Na AOP-u 063 Pomoć iz proračuna koji nam nije nadležan **16.299 kn**

Na AOP-u 074 Prihod od imovine (kamate) **1.384 kn**

Prihodi od kamate su smanjeni zbog smanjenja kamatne stope i redovite naplate potraživanja.

**Na AOP-u 105 prihod po posebnim propisima iznosi 19.892.405 kn što je za 3,6 % više u odnosu na 2018.godinu.**

Razlog povećanja prihoda po posebnim propisima je povećanje cijene smještaja od 01.05.2019.g.

**Na AOP-u 123 prihod od donacija te pruženih usluga: 145.632 kn**

- tekuće i kapitalne donacije **9.427 kn**

- prihod od pruženih usluga **134.405 kn**

Prihodi od pruženih usluga su u odnosu na prethodnu godinu veći za 44,9 % a ostvareni su naplatom od: Fakulteta zdravstvenih studija (stručna i poslovna suradnja), Filozof.fakulteta (mentorstvo), MDOMSP-seminari, izajmljivanja prostora, Metis (otpad za recikliranje).

**Na AOP-u 130 prihod iz nadležnog proračuna iznosi 4.965.456 kn što je u odnosu na 2018. g. manje za 6,3 %.**

Na decentralizirana sredstva se odnosi iznos od 4.378.410 kn, a na proračun PGŽ 587.046 kn. Za ulaganja u nefinancijsku imovinu je doznačeno ukupno 593.088 kn, a 4.372.368 kn za redovno poslovanje.

## Bilješka br. 2

Na AOP-u 148 su iskazani rashodi poslovanja u iznosu 24.106.369 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 1,6% više, a rashodi se odnose na:

**-rashode za zaposlene (AOP 149) koji iznose 15.474.774 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 4,4% više.**

Do povećanja je došlo na plaćama jer je povećana osnovica za obračun plaća u Javnim službama. Ostali rashodi za zaposlene su manji zbog manjeg broja otpremnina za odlazak u mirovinu. Rashodi za zaposlene čine 64,19% ukupnih rashoda poslovanja.

**-materijalne rashode (AOP 160) koji iznose 8.506.334 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje 3% manje.** Rashodi su manji na troškovima za prijevoz na posao i s posla, te stručno usavršavanje zaposlenika zbog završetka EU Projekta kroz koji su provodile planirane edukacije.

Rashodi su veći za 18% na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja zbog čestih kvarova na postrojenju i opremi, rashodi za zdravstvene usluge su veći za 47% jer su radnici upućeni na sistematske preglede.

**-financijski rashodi (AOP 193) iznose 11.918 kn što je u odnosu na prošlo financijsko razdoblje za 55,7% manje.** Smanjenje je postignuto prelaskom NetBankinga iz FINE na NetBanking Erste banke.

**-naknada građanima (džeparci) na AOP-u 246 iznose 113.343 kn što je 10,3% više u odnosu na prošlo financijsko razdoblje.**

## Bilješka br. 3

Na AOP-u 341 su iskazani rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 1.350.513 kn što je za 0,3% više u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje. Nastali rashodi su financirani:

1. iz sredstava ostvarenih na tržištu ( 135.789 kn),
2. iz donacije (1.800 kn),
3. iz decentraliziranih sredstava, (193.088 kn za radove u C zgradi-1.kat)
4. iz proračuna PGŽ (400.000 kn za radove: 1.kat C i rashladnoj komori),
6. od prenesenih sredstava (231.531 kn),
7. od pomoći od međunarod.organiz (388.305 kn –refundacija za provedbu EU projekta) i

## Bilješka br. 4

Na AOP-u 629 iskazani su ukupni prihodi i primici u iznosu 25.923.757 kn

Na AOP-u 630 iskazani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu 25.456.882 kn što je za 466.875 kn manje u odnosu na prihode te je za taj iznos na AOP-u 632 iskazan višak prihoda i primitaka, a sa prenesenim viškom iz 2018.g. je ukupno 698.406 kn.

Iskazani višak se odnosi na izvor 521 (pomoći od međunarodnih organizacija) i 731 (naknada štete od osiguranja).

## Bilješka br. 5

Na AOP-u 641 iskazano je stanje novčanih sredstava od 1.983.153 kn, a struktura je slijedeća:

- obveze za jamčevine	58.381 kn
- preplate korisnika	747.268 kn
- višak po ZR	698.406 kn
- nepodmirene obveze prema dobavljačima	559.788 kn
- potraživanja od HZZO	-80.690 kn

## BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Na AOP-u 125 iskazan je iznos 25.456.882 kn a odnosi se na rashode za pružene usluge u socijalnoj zaštiti (podgrupa-starost), a veći je za 1,6 % u odnosu na 2018.g.

## BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Na AOP-u 001 iskazano je smanjenje u obujmu imovine za 2.622 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 38.699.680 kn što je za 1,2 % više u odnosu na prethodnu godinu.

**Nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 34.827.464 kn, a odnosi se na:**

Zemljište	712.900 kn
Građevinske objekte	31.794.476 kn
Postrojenja i oprema	2.045.567 kn
Prijevozna sredstva	244.809 kn
Zaliha sitnog inventara	29.712 kn

**Financijska imovina (AOP 063) iznosi 3.872.216 kn, a odnosi se na:**

Novac u banci i blagajni	1.983.154 kn
Potraž. od HZZO i više plaćeni porez	80.690 kn
Potraživanja za prihode poslovanja	444.923 kn
Rashodi budućih razdoblja	1.363.449 kn

Potraživanja za prihode poslovanja se odnose na obračunate prihode za prosinac, a biti će naplaćeni u siječnju 2020.g. Veći su za 49,1% iz razloga što MDOMSP nije podmirilo račun za studeni 2019.

Na AOP-u 233 je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 167.830 kn, a na AOP-u 234 iskazan je višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 530.576 kn što daje ukupni višak od 698.406. Prema izvorima financiranja višak je ostvaren na izvoru 521 (521.576 kn) i 731 (176.830 kn), a manjak je na izvoru 431 u iznosu od 27.632 kn.

U 2019.g. nismo imali ugovornih odnosa i sl. koji mogu postati obveza ili imovina (kreditna pisma, hipoteke i sl.) kao niti sudskih sporova u tijeku.

## **BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE**

**Stanje obveza na 31.12.2019.godine ( AOP 036) iznosi 2.728.886 kn, a odnose se na:**

- obveze za zaposlene u iznosu od 1.363.449 kn ,**
  - nepodmirene obveze prema dobavljačima u iznosu od 559.788 kn,**
  - obveze za jamčevine 58.381 kn i**
  - preplate korisnika 747.268 kn**
- To su sve nedospjele obveze.**

**Rijeka, 28.01.2020.god.**

**Voditeljica računovodstva:  
Ana Lenac**

**Ravnateljica:  
Marija Maras**