

**DOM ZA ODRASLE OSOBE ZEMUNIK**

Ulica I br. 53

23 222 Zemunik Donji

email: dom.zemunik@gmail.com

www.dom-zemunik.hr

Matični broj: 1364464/ OIB: 26462059731

Šifra djelatnosti: 8730

Žiro račun: IBAN HR0223900011100011845

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ  
ZA RAZDOBLJE 01.01.2019.g. DO 31.12.2019. god.****Obrazac PR-RAS****BILJEŠKA 1. Zaposleni**

U Domu za odrasle osobe Zemunik zaposleno je ukupno 69 radnika od kojeg broja je 56 radnika na neodređeno puno radno vrijeme, 1 radnik na određeno puno radno vrijeme, a 12 radnika na zamjeni kojima se isplaćuje plaća i putni troškovi preko računa Riznice.

Dva (2) radnika su zaposlena na Programu «Pomoć u kući» na poslovima organiziranje prehrane, priprema i dostava toplog obroka i obavljanje kućanskih poslova, pranje i glačanje rublja na određeno puno radno vrijeme. Plaće i putni troškovi za dva (2) radnika financira lokalna i regionalna samouprava u cijelosti.

**BILJEŠKA 2. Prihodi , rashodi i rezultat poslovanja(AOP 635)**

Opis	ostvareno	ostvareno	indeks
	u 2018. g.	u 2019. g.	2019/2018
<b>Prihodi</b>	<b>9.361.065,78</b>	<b>10.295.586,87</b>	<b>110,00</b>
<b>Rashodi</b>	<b>9.354.207,40</b>	<b>10.278.060,18</b>	<b>110,00</b>

Rezultat poslovanja u 2019. godini je višak prihoda nad rashodima u ukupnom iznosu od 17.526,69 Kn, te sa prenesenim viškom prihoda iz 2018. god. od 7.457,66 kn čine ukupno višak prihoda nad rashodima za 2019. god. u iznosu od 24.984,35 kn.

Ukupni višak prihoda sastoji se od:

01. Viška prihoda poslovanja ( 92211) u iznosu od 18.902,21 Kn (preostale opskrbnine, uplata od izvaninstitucije i topli obrok radnika za povrat u iznosu od 20.680,91 Kn, neutrošeni iznos zahtjeva blagajne iz proračuna od 58,40 Kn umanjen za 1.837,10 manjak prihoda nad rashodima za financiranje Programa Pomoć u kući.)

02. Viška prihoda za nefinancijsku imovinu ( 92212) u iznosu od 6.082,14 kn ( raspoloživ u 2020.godini – višak prihoda od tržišta u iznos od 1.999,11 Kn , višak prihoda od donacija u iznosu od 4.083,03 Kn).

Prihodi iz proračuna (**izvor 11**) iznose 7.075.549,47 Kn što je **68,12** % od ukupno ostvarenih prihoda u 2019. godini. Proračunskim приходima u iznosu od 6.914.299,47 Kn su financirane u cijelosti plaće i naknade zaposlenima, prijevoz radnika kojima se plaća isplaćuje iz državnog proračuna te dio materijalnih troškova. Ovi prihodi su veći za 10,5% u odnosu na prihode u 2018.god zbog rasta plaća zaposlenika ( povećanja osnovice za plaće). Prihodima iz proračuna u iznosu od 161.250,00 Kn je financirana nabava namještaja za opremanje Paviljona I i II.

Prihodi od opskrbnina i participacija za usluge smještaja, te od usluga organiziranja prehrane, pripreme i dostave gotovih obroka u kuću korisnicima i od usluge obavljanja kućanskih poslova, pranje i glačanje rublja ( **izvor 43**) iznose 2.943.852,23 kn što čini **28,59 %** ukupnih prihoda Doma.

Ovim sredstvima su financirali materijalni izdatci ustanove i nabava peći za potrebe kuhinje. Ovi prihodi su veći za 3,9 % u odnosu na 2018.god.

Udio prihoda (**ostale pomoći- izvor 52**) u ukupnim prihodima iznosi **1,68 %**, što ukupno iznosi 173.118,67 Kn. Od toga je za potrebe financiranja Programa Pomoć u kući“ uplaćeno je 161.900,88 Kn, te je i utrošeno na plaće i naknade zaposlenima u iznosu od 156.096,90 Kn, te se i dalje manjak prihoda u iznosu od 11.542,45 Kn prenosi u 2020. godini, te se planira pokriti uplatama iz 2020. godine. Grad Vodice je uplatio 5.000,00 za nabavu medicinskog pomagala. Upaćeno je poticaja za maslinarstvo u okviru poljoprivredne radionice od Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju ukupno 6.217,79 Kn.

Preostali udio **1,00 %** u ukupnim prihodima sastoji se od:

- ostali prihodi iz proračuna ( **izvor O**) ostvareni su u iznosu od 75.600,00 Kn za financiranje nabave vozila nakon isteka leasinga i financiranje pripreme i izrade projekta za financiranje iz EU fondova.

- prihoda od obavljanja vlastitih poslova tržišta ( iznajmljivanje prostora i prodaja starog papira) u iznosu od 24.466,50 Kn (Izvor **31**)

- Prihodi od donacija trgovačkih društava u iznosu od 3.000,00 Kn ( **izvor 61**).

### **BILJEŠKA 3. Donacije (AOP 128)**

Prema početnom stanju 01.01.2019.g. sredstva od donacija iznose 4.208,03 kn . Tijekom godine Domu su donirana novčana sredstva u iznosu od 3.000,00 Kn, a utrošeno je 3.125,00 Kn nabavu medicinskog pomagala.

Sa 31.12.2019.g. na žiro računu Doma ostaje 4.083,03 kn i prenose se u slijedeću godinu kao višak prihoda od donacija.

### **BILJEŠKA 4. Prihodi od tržišta AOP (124)**

Prema početnom stanju 01.01.2019. god. sredstva od tržišta iznose 7.033,78 kn.

Ukupno ostvareni prihodi od tržišta iznose 24.466 Kn, a odnose se na prihode od najma prostora za kafe aparata, naplate vode za korištenje štale i prodaje otpadnog papira- kartona. Od sredstva tržišta je kupljena oprema za potrebe Doma u ukupnoj vrijednosti od 27.911,17 Kn.

Sa 31.12.2019.g. na žiro računu Doma ostaje 1.999,11 Kn i prenose se u slijedeću godinu kao višak prihoda od tržišta.

### **BILJEŠKA 5 . Novčana sredstva AOP (641)**

Novčana sredstva na dan 31.12.2019.god. iznose **120.105,52** kn i odnose se na :

- 01.** Preostale naplaćene prihode od obavljanja ostalih poslova tržišne djelatnosti u iznosu od 1.999,11 kn - prihod Doma koji se prenosi u 2020.god;(izvor financiranja 31)
- 02.** Preostali iznos neutrošenih sredstava od dobivenih donacija 4.083,03 kn-prihod Doma koji se prenosi u 2020. god. (- izvor financiranja 61);
- 03.** Preostali iznos neutrošenih sredstava od poticaja za maslinarstvo 8.814,67 kn-prihod Doma koji se prenosi u 2020. god. (- izvor financiranja 52);
- 04.** Obveza za isplatu po ostavinskim raspravama, preostale mirovine i ostale Obveze 65.502,97 kn - isplate će se vršiti po ispostavljenim ovršnim ispravama i rješenjima;
- 05.** Preostala neutrošena sredstva u ukupnom iznosu od 36.797,68 Kn ( izvor financiranja 43), a sastoji se od:
  - Preostala neutrošena sredstva od zahtjeva blagajne u 2019.god. 3.275,83 kn i preostala nedoznačena sredstva od opskrbnina i participacija u 2019.god. u iznosu od 20.680,91 Kn povrat napravljen u siječnju 2020. god.
  - Preostala novčana sredstva doznačena zahtjevom blagajne za račune primljene početkom siječnja 2020. god. u iznosu od 12.840,94 Kn;

- 06.** Preostala neutrošena sredstva u ukupnom iznosu od 379,81 Kn (**izvor financiranja 11**)  
a sastoje se od:  
- preostala neutrošena sredstva po zahtjevu blagajna u iznosu od 58,401 Kn ; povrat u  
- za fakture plaćene u siječnju 2020.god -370,00 Kn ;  
- kamate na novčana sredstva na u iznosu 1,41 Kn; povrat u siječnju 2020. god ;
- 07.** Preostala novčana sredstva u iznosu od 2.528,25 Kn ( **izvor financiranja 52**) za isplatu  
plaće u siječnju 2020. godine .

## **Obrazac: BIL**

### **Imovina**

#### **01. Nefinancijska imovina (AOP 002)**

U 2019.god. je nabavljeno opreme za potrebe Doma u vrijednosti od 354.603,68 kn od čega je resorno ministarstvo odobrilo 310.600,00 Kn za nabavu namještaja za opremanje paviljona i II, vozila i peći, te isporučilo jedno (1) računalo Domu u vrijednosti 7.967,50 Kn (prijenos opreme). a kupljeno je sredstvima Doma opreme u vrijednosti 44.003,68 Kn.

Rashodovano je opreme u vrijednosti 143.961,50 Kn zbog dotrajalosti i kvara na opremi, zbog čega nije više za upotrebu.

#### **02. Potraživanja (AOP 080 i 140) na dan 31.12.2019. god iznos 124.458,28 kn i odnose se na:**

- 01./ Potraživanja temeljem Ugovora za financiranje Programa „Pomoć u kući „ za 2019.god. od općine Sv Filip i Jakov u iznosu od 3.000,00 Kn ;
- 02./Potraživanja za naknade bolovanja u iznosu od 40.248,06 kn;
- 03./Potraživanja za prihode po posebnim propisima( od korisnika) – 90.615,00 Kn umanjena za ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 14.044,28 Kn;
- 04./Potraživanje za prihode od tržišnih aktivnosti -4.639,50 kn;

### **Obveze**

#### **01. Obveze (AOP 164) na dan 31.12.2019. godine iznose 773.926,27 kn i odnose se na:**

- obveze za plaću s prijevozom na posao i s posla za 12/19 – 569.717,02 kn;
- obveze prema dobavljačima za fakture iz 2019.god. iznosu od 113.127,01 kn;
- obveze za povrat po ostavinskoj raspravi, preost mirovinama i rješenjima 65.502,97 kn;
- obveze za povrat neutrošenih sredstava od zahtjeva blagajna u iznosu 3.275,83 kn;
- obveze prema državnoj riznici za bolovanja od 2019.god. u iznosu od 22.302,03 kn;
- obveza za povrat kamata u državni proračun u iznosu od – 1.41 kn;

#### **Obrazac P- VRIO (AOP 001)**

Povećanje imovine u vrijednosti i obujmu iznosi 7.967,50 Kn, jer je resorno ministarstvo isporučilo jedno računalo,

Do smanjenja imovine u vrijednosti i obujmu je došlo zbog otpisa sadašnje vrijednosti rashodovane opreme zbog dotrajalosti i oštećenosti u vrijednosti 4.992,17 kn.

#### **Obrazac OBVEZE (AOP 092)**

Stanje Obveza Doma na dan 31.12.2019. godine iznose 773.926,27 Kn ( veza AOP 164 iz obrasca Bilanca), a odnose se na nedospjele obveze za rashode poslovanja .

## **RAS funkcijski (AOP 125)**

Ukupni rashodi ( rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine ) Doma prema broju funkcijske klasifikacijske oznake – socijalna zaštita iznose – 10.278.060,18 Kn **AOP (125)**, a ovaj obrazac se popunjava radi praćenja i planiranja troškova po funkcijskoj klasifikaciji.

Kako je člankom 14. Pravilnika o izmjenama o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ( NN 112/18) propisano da se obvezno evidentiraju podaci **o popisu ugovornih odnosa i popisu sudskih sporova u tijeku** ovim bilješkama navodimo da ustanova Dom za odrasle osobe Zemunik u svojim financijskim podacima nema ni ugovornih odnosa ( dana kreditna pisma , hipoteke i sl.) ni sudskih sporova u tijeku.

*Zemunik Donji, 28.01.2020.god.*

**Osoba za kontaktiranje:**  
*Voditeljica računovodstva:*  
Valentina Nekić,dipl.oecc.

**Zakonski predstavnik:**  
*Ravnateljica:*  
Nataša Petrušić, mag.soc.rada