

DOM ZA STARIJE OSOBE
„VOLOSKO“ OPATIJA
Andrije Štanger 34
51410 Opatija

OIB: 25924713456
Broj RKP-a: 07737
Matični broj: 03090361
Šifra djelatnosti: 8730
Razina: 31

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
SIJEČANJ-PROSINAC 2022. GODINE

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga funkcionalno ovisnim starijim osobama kojima je zbog trajnih promjena u zdravstvenom stanju prijeko potrebna stalna pomoć i njega druge osobe.

Socijalne usluge jesu:

1. Smještaj
2. Pomoć u kući

Usluge mogu obuhvaćati slijedeće aktivnosti: brigu o zdravlju, njegu, fizikalnu terapiju, socijalni rad, aktivno provođenje vremena i radne aktivnosti, organiziranje prehrane u kući korisnika, obavljanje kućanskih poslova u kući korisnika, održavanje osobne higijene u kući korisnika, uređenje okućnice i tehničkih poslova u kući korisnika.

Osim pružanja socijalnih usluga Dom može provoditi posebne programe izvaninstitucionalne skrbi usmjerene na unapređenje položaja starijih osoba u lokalnoj zajednici te obavljati i druge djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti upisanih u sudski registar, ako su one u manjem opsegu ili se uobičajeno obavljaju uz te djelatnosti.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Bilješka br. 1

Na šifri 6 iskazani su Prihodi poslovanja koji su ostvareni u iznosu od 10.959.270,47 kn što je za 13,4 % više u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje.

Prihodi poslovanja rezultat su prihoda iz više izvora financiranja i to:

Na šifri 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u vrijednosti od 32.000,00 kn

- Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 32.000,00 kn

Na šifri 64 Prihodi od imovine u iznosu od 115,17 kn što je za 14 % više u odnosu na 2021. godinu.

- Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju 115,17 kn

Na šifri 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama u iznosu od 6.148.557,44 kn što je za 10,2 % više u odnosu na 2021. godinu.

- Prihodi po posebnim propisima (iz vlastite djelatnosti) u iznosu od 6.148.557,44 kn

Opskrbnine (smještaj), ručkovi i pratinja	6.081.666,89 kn
Refundacija rashoda iz ranijih godina	55.060,05 kn
Refundacija štete	11.830,50 kn

Na šifri 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima u iznosu od 25.461,16 kn što je za 67,1 % manje u odnosu na 2021 godinu.

- Prihodi od pruženih usluga 4.819,44 kn
- Prihodi od tekućih donacija 17.558,22 kn
- Prihodi od kapitalnih donacija 3.083,50 kn

Na šifri 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza u iznosu od 4.753.136,70 kn što je za 18,6 % više u odnosu na 2021. godinu.

- Prihodi za financiranje rashoda poslovanja 4.149.928,26 kn
- Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 603.208,44 kn

Bilješka br. 2

Na šifri 3 iskazani su Rashodi poslovanja u iznosu od 10.235.786,57 kn što je za 7,7 % više u odnosu na prošlogodišnje financijsko razdoblje.

Rashode poslovanja čine:

Na šifri 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 6.398.888,04 kn što je za 1,4 % više u odnosu na 2021. godinu, na što je utjecalo povećanje osnovice za obračun plaća u Javnim službama.

Na šifri 32 Materijalni rashodi u iznosu od 3.785.580,12 kn što je za 19,5 % više u odnosu na 2021. godinu, a razlozi povećanja su veći broj službenih putovanja u odnosu na pandemijsku 2021. godinu (E-Qalin) kao i porast cijena proizvoda i usluga.

Na šifri 34 Financijski rashodi u iznosu od 5.777,35 kn što je za 35,7 % više u odnosu na 2021. godinu. Na povećanje financijskih rashoda uvelike je utjecala presuda Općinskog suda u Rijeci

prema kojoj je osim razlike plaće potrebno podmiriti i zatezne kamate na ime razlike plaće za razdoblje od 01. ožujka 2016. godine do 31. siječnja 2017. godine, za djelatnicu Doma.

Na šifri 37 Naknade građanima u iznosu od 45.541,06 kn što je za 90,3 % više u odnosu na 2021. godinu. Razlog je povećanje iznosa prava na novčanu naknadu za osobne potrebe korisnika Doma sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi.

Bilješka br. 3

Na šifri 7 iskazani su Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (stanovi) u iznosu od 1.430,80 kn što je za 6,5% manje u odnosu na 2021. godinu, a koji su otplaćeni u cijelosti.

Bilješka br. 4

Na šifri 4 iskazani su Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 611.330,34 kn što je za 3,5 % manje u odnosu na 2021. godinu.

Bilješka br. 5

Na šifri X678 iskazani su Ukupni prihodi i primici u iznosu od 10.960.701,27 kn.

Na šifri Y345 iskazani su Ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 10.847.116,91 kn.

Višak prihoda nad rashodima rezultirao je viškom prihoda i primitaka u iznosu 113.584,36 kn.

Bilješka br. 6

Na šifri 11 K iskazano je stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja u iznosu od 170.089,98 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCU

Na šifri B001 iskazana je vrijednost imovine u iznosu od 16.914.228,23 kn, što je za 2,7 % više u odnosu na 2021. godinu.

Nefinancijska imovina (**šifra B002**) iznosi 16.042.418,60 kn, a odnosi se na:

- Neproizvedenu dugotrajnu imovinu u iznosu od 2.020.533,76 kn

Materijalna imovina – prirodna bogatstva	452.632,85 kn
Nematerijalna imovina	1.567.900,91 kn

- Proizvedenu dugotrajna imovinu u iznosu od 14.021.884,84 kn

Građevinski objekti	13.039.531,45 kn
Postrojenja i oprema	945.865,06 kn
Prijevozna sredstva	17.488,33 kn
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	9.000,00 kn
Nematerijalna proizvedena imovina	10.000,00 kn

Financijska imovina (**šifra 1**) iznosi 871.809,63 kn, a odnosi se na:

- Novac u banci i blagajni 170.089,98 kn
- Potraživanja od HZZO-a 9.111,30 kn
- Potraživanja za prihode poslovanja 106.117,21 kn
- Rashode budućih razdoblja 586.491,14 kn

Potraživanja od HZZO-a u iznosu od 9.111,30 kn odnose se na obračunate i isplaćene naknade za bolovanje preko 42 dana.

Potraživanja za prihode poslovanja za opskrbnine, ručkove i pratnju u iznosu od 106.117,21 kn odnose se na obračunate prihode za prosinac 2022. godine, a koji će biti naplaćeni u siječnju 2023. godine.

Rashodi budućih razdoblja iznose 586.491,14 kn, a odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2022. godine koja se isplaćuje u siječnju 2023. godine.

Na šifri B003 iskazana je vrijednost Obveza i vlastitih izvora u iznosu od 16.914.228,23 kn što je za 2,7 % više nego 2021. godine.

Obveze (**šifra 2**) iznose 1.151.229,69 kn, a odnose se na:

- Nedospjele obveze za zaposlene u iznosu od 565.802,46 kn (PL za 12/22 umanjena za prijevoz 24.381,50 kn) .
- Obveze za materijalne rashode u iznosu 491.630,80 kn od čega su dospjele obveze u iznosu od 22.664,75 kn, a nedospjele u iznosu od 268.966,05 kn.
- Obveze za financijske rashode u iznosu od 599,75 kn.
- Ostale tekuće obveze u iznosu od 89.135,68 kn.
- Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 4.061,00 kn.

Na šifri 9 prikazana je vrijednost Vlastitih izvora u iznosu od 15.762.998,54 kn, a čine ih:

- Vlastiti izvori iz proračuna 8.823.147,67 kn
- Ostali vlastiti izvori 7.219.270,93 kn
- Manjak prihoda 385.537,27 kn
- Obračunati prihodi poslovanja 106.117,21 kn

Na šifri 9222 iskazan je manjak prihoda u iznosu od 385.537,27 kn.

Na šifri 991 iskazuje se vrijednost izvanbilančnih zapisa, a odnosi se na instrumente osiguranja plaćanja za uredno ispunjenje ugovora i jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS-funkcijski

Na šifri 10 iskazan je iznos od 10.847.116,91 kn koji se odnosi na rashode za pružene usluge u socijalnoj zaštiti (podgrupa starost), a veći je za 7 % u odnosu na 2021. godinu.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Na šifri 9151 iskazan je iznos od 28.700,00 kn koji predstavlja vrijednost povećanja obujma imovine, a odnosi se na primljene brze antigenske testove, ukupno 1435 komada po procijenjenoj vrijednosti od 20,00 kn.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Na šifri V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja 31.12.2022. godine iskazan je iznos od 1.151.229,69 kn, a sastoji se od:

- Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 320.154,00 kn
 - Obveze za materijalne rashode 315.493,25 kn
 - Obveze za financijske rashode 599,75 kn
 - Obveze za nabavu nefinancijske imovine 4.061,00 kn
- Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja 831.075,69 kn
Iznos nedospjelih obveza suma je nedospjelih obveza za predujmove (opskrbrnine), nedospjelih obveza za plaću za 12/22 i nedospjelih faktura dobavljača.

Opatija, 27.01.2023. godine

Voditeljica financijsko-računovodstvenih
poslova

Sanja Dombrovski, mag.eoc.

SDombrovski

Ravnateljica

Gordana Saršon, dipl.pedag. - prof.

G. Saršon

