

Dom za starije osobe
Marko A. Stuparić
Veli Lošinj
Vladimira Nazora 40
OIB 58340389849

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA 2019 god.

Bilješke uz bilancu

AOP 001

Ukupna vrijednost imovine Doma /materijalna i financijska/ na dan 31.12.2019. g. iznosi 8.868.549,00 kn.

AOP 002

Ukupna nefinancijska imovina Doma na dan 31.12.2019. g. vrijedi 8.242.775,00 Kn.

AOP 003

Ulaganje u neproizvedenu dugotrajnu imovinu predstavljaju ulaganja u tuđu imovinu,
u zgradu odvojene jedinice doma u Cresu.
Zgrada je vlasništvo Samostana Sv. Petra-Benediktinki u Cresu i dana je do nje na korištenje, ugovorno, uz naknadu.
Vrijednost ulaganja iznosila je do sada 4.102.754,00 Kn. Ispravak vrijednosti iznosi 3.288.204,00 Kn.

AOP 008

Vrijednost građevinskih objekata čine ulaganja u poslovni objekat - zgradu Doma u Velom Lošinju čiji je vlasnik MIORH /zgrada B/i dograđeni objekat C sa hodnikom koji spaja novu i staru zgradu u vrijednosti od 6.930.317,00 Kn.
U 2016. g. je započelo, a u 2017. g. završeno uređenje potkrovlja objekta C čime su povećani korisnički kapaciteti. Ukupno ulaganje u potkrovlje iznosilo je 522.400,00 Kn.
Objekat C izgrađen je sredstvima proračuna, a djelomično i vlastitim sredstvima Doma.
Ulaganje u građevine je dosad iznosilo 9.439.402,00 Kn. Ispravak vrijednosti iznosi 2.509.084,00 Kn.
U 2019. g. uloženo je u građevine iznos od 130.000,00 Kn za izmjenu - popravak podova na drugom katu stare zgrade, objekta "A".

AOP 014

Postrojenja i oprema su relativno stari pa im je sadašnja vrijednost svega 435.885,00 Kn.

U 2019. g. nabavljeno je opreme potrebne za redovno poslovanje u vrijednosti od 63.132,25 kn.

AOP 024

Prijevozna sredstva Doma vrijede svega 26.261,00 Kn. Dom ima 4 vozila, jedno osobno i dva servisna, od toga je jedno vozilo na Cresu kao i Renault Trafic.

AOP 047

Zalihe sitnog inventara iznose 8.418,00 kn.

AOP 049

Sitan inventar u upotrebi, iste nabavne i otpisane vrijednosti od 575.254,00 Kn. Vodi se u poslovnim knjigama sve dok je u upotrebi

AOP 058

Zalihe hrane u Lošinj i Cresu vrijede 27.343,00 Kn.

AOP 063

Ukupnu **financijsku imovinu** u vrijednosti od 625.774,00 Kn, čine:

AOP 064 - novac na žiro računu

90.528,00 Kn

AOP 073 - potraživanje od HZZO-a za isplaćeno bolovanje preko 42 dana

16.937,00 Kn

AOP 073 - potraživanja za više plaćene poreze i dođinose
1.682,00 Kn

AOP 140 – nenaplaćena potraživanja

138.086,00 Kn

AOP 159 - unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja

8.930,00 Kn

AOP 161 - rashode budućih razdoblja /plaća 12/19 ispl.u 2020
369.611,00 Kn.

AOP 162

Obveze i vlastiti izvori vrijede 8.868.550,00 kn, a čine ih:

AOP 163

Ukupne obveze iznose 536.741,00 Kn.

AOP 165+174- nedospjele obveze za zaposlene u vrijednosti od 369.610 96 Kn. Odnose se na obračunatu plaću za 12/19 isplaćenu u 2020. g..

AOP 166+170+175- obveze za materijalne rashode u vrijednosti od 167.131,00 kn. Odnose se uglavnom na nedospjele račune/samo 433,00 Kn je dospjelo.

AOP 223

Izvori sredstava - vlastiti iznose 8.331.808,00 kn, sastoje se od:

AOP 226 - vlastitih izvora iz proračuna
7.208.826,00 Kn

AOP 227- ostalih vlastitih izvora
991.615,00 Kn

AOP 236 - manjak prihoda poslovanja
6.719,00 Kn

AOP 240- obračunatih, a nenaplaćenih prihoda
138.086,00 Kn

Važno je napomenuti da je Dom iz 2018. g. prenio višak prihoda poslovanja u vrijednosti od 88.693,00 Kn.

U 2019. g. Dom je ostvario manjak prihoda u vrijednosti od 95.411,00 Kn.

Dom je uložio u nefinancijsku imovinu iznos od 193.132,00 Kn, iz proračuna je dobio 170.000,00 Kn te je ulaganje izvršeno i sredstvima iz redovnog poslovanja i donacija, u ukupnom iznosu od 23.132,00 Kn.

U 2020. g. ulazimo sa manjkom prihoda poslovanja u visini od 6.719,00 kn.

Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za 2019. g.

AOP 001

Ukupni prihodi iznose

6.724.177,00 Kn

Sastoje se od:

AOP 074+AOP105+AOP123

- **prihoda iz vlastite djelatnosti** u iznosu od

4.087.989,00 Kn

koje čine:

AOP 075 - kamate

98,00 Kn

AOP 111 – opskrbnine i ručkovi

3.948.864,00 Kn

AOP 111 - naplate štete

2.150,00 Kn
AOP 124 - pomoć u kući /Cres/
129.341,00 Kn
AOP 127- donacije od pravnih i fizičkih osoba
4.242,00 Kn
AOP 136 - ostalo
3.294,00 Kn

AOP 130

- **prihoda iz proračuna** u iznosu od

2.636.188,00 Kn

koje čine:

AOP 132 - prihodi za financiranje rashoda poslovanja

2.266.151,00 Kn

sastoje se od:

AOP 132 - prihoda za posebne programe odnosi:

200.037,00 Kn

AOP	132-	najamnina	Cres
88.950,00 Kn			
AOP 132- troškovi UV			
16.800,00 Kn			
AOP	132-	edukacija	zaposlenika
24.025,00 Kn			
AOP	132-	održavanje	računalnih programa
7.812,00 Kn			
AOP	132	-	ROT
20.000,00 Kn			
AOP	132	-	fizikalna terapija
42.450,00 Kn			

AOP 133 - prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine
170.000,00 Kn

AOP 404

Ukupni rashodi poslovanja iznose

6.819.589,00 Kn

koje čine:

AOP 149 - rashodi za zaposlene

4.401.156,00 Kn

- bruto plaće

3.613.665,00 Kn

- nagrade, otpremnine, pomoći

182.468,00 Kn

- doprinosi na plaću

605.023,00 Kn

AOP 160 - materijalni rashodi

2.204.497,00 Kn

od kojih su veće stavke:

- naknade troškova radnicima/prijevoz i sl./

259.629,00 Kn

- uredski materijal i ostali

118.419,00 Kn

- materijal i s rovine

658.041,00 Kn

- energija

376.447,00 Kn

- komunalne usluge

161.194,00 Kn

- računalne usluge

123.118,00 Kn

AOP 193

Financijski rashodi

2.904,00 Kn

AOP 246

Naknade građanima

17.900,00 Kn

AOP 341

Rashodi za nabavku nefinancijske imovine

193.132,00 Kn

- oprema

63.132,00 Kn

- izmjena podova

130.000,00 Kn

UKUPNI PRIHODI su veći no prošle godine za 5,4 %. Vlastiti prihod je ostvaren porastom od 4% u odnosu na prethodnu godinu. Uz maksimalno iskorištene kapacitete, došlo je do povećanja cijena opskrbnina.

Prihodi iz proračuna su veći u odnosu na 2018. g. za 3,7%.

UKUPNI RASHODI poslovanja su veći u odnosu na 2018.g. za 3,9%.

Odstupanje veće od 10 % u odnosu na prethodnu godinu imaju slijedeći rashodi:

- rashodi za zaposlene 11%, porasla je osnovica, zaposleni su novi djelatnici te se plaćao prekovremeni rad,
- materijalni rashodi su manji no prošle godine za 0,6%, a unutar njih veće odstupanje imaju naknade troškova zaposlenima (naknade za prijevoz: stalna putovanja između Cresa i Lošinja, povratak djelatnice sa porodičnog dopusta

- i povećanje broja zaposlenih; službena putovanja – odlazak djelatnika računovodstva na obuku u Rijeku, stručno usavršavanje),
- energija: povećanje cijena; plin se naručio ranije no prošle godine, a gorivo za osobna vozila ima porast jer se više koristi,
 - službena radna i zaštitna odjeća: nova odjeća za zaposlenike,
 - usluge promidžbe i informiranja: oglašavanje slobodnih radnih mjesta,
 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani su za 15,8%, razlog su povećanje troškova za isplatu naknada za Upravno vijeće (održano je više sjednica), povećani troškovi reprezentacije (osim utrošenih proizvoda iz kuhinje, račun za izvršenu uslugu Udruge Kupa sa susreta domova u Brodu na Kupu; premije osiguranja - različito knjiženje, ugovorena ista visina premije).

Veći rashodi nad prihodima rezultirali su manjkom prihoda poslovanja u iznosu od **95.412,00 kn**, koji sa prenesenim viškom iz prethodne godine u iznosu 88.693,00 Kn, čini manjak od **6.719,00 Kn**.

Veli Lošinj, 30.01.2020.g.

pedagog

Ravnatelj:

Aldo Stipanov dipl.

