

DOM ZA STARIJE OSOBE
„MARKO A. STUPARIĆ“ VELI LOŠINJ
Vladimira Nazora 40
51 551 Veli Lošinj

RKP: 07899
Razina: 31, Razdjel: 000
Djelatnost: 8730
OIB 58340389849

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020.g.

Bilješke uz bilancu

AOP 001

Ukupna vrijednost imovine Doma /materijalna i financijska/ na dan 31.12.2020. g. iznosi 8.019.229 Kn.

AOP 002 Ukupna nefinancijska imovina Doma na dan 31.12.2020. g. vrijedi 7.417.549 Kn.

AOP 005 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 Domu na korištenje, ugovorno, uz naknadu.

Vrijednost ulaganja iznosila je do sada 4.102.754 Kn. Ispravak vrijednosti iznosi 4.102.754 Kn.

AOP 008 Vrijednost građevinskih objekata čine ulaganja u poslovni objekat - zgradu Doma u Velom Lošinj čiji je vlasnik MIORH /zgrada B/i dograđeni objekat C sa hodnikom koji spaja novu i staru zgradu u vrijednosti od 7.013.741 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 Kn.

Objekat C izgrađen je sredstvima proračuna, a djelomično i vlastitim sredstvima Doma.

Ulaganje u građevine je dosad iznosilo 9.635.178 Kn. Ispravak vrijednosti iznosi 2.621.437 Kn.

U 2019. g. uloženo je u građevine iznos od 130.000 Kn (iz Proračuna) za izmjenu - popravak podova na drugom katu stare zgrade, objekta "A".

U 2020. g. uloženo je dodatno u građevine iznos 195.777 Kn (130.000 Kn iz sredstava Proračuna, a 65.777 Kn vlastita sredstva) – II.faza izmjene - popravak podova na drugom katu stare zgrade, objekta "A".

AOP 014 postrojenja i oprema su relativno stari pa im je sadašnja vrijednost svega 345.143 Kn.

U 2020. g. nabavljeno je opreme potrebne za redovno poslovanje u vrijednosti od 44.200 kn

- medicinska oprema - 2 kolica za lijekove za Lošinj i za Cres, u iznosu 10.575 Kn,
- računala i računalna oprema - 4 PC kompleta, 2 routera, u ukupnom iznosu 33.625 Kn.

AOP 024 prijevozna sredstva Doma vrijede svega 15.895 Kn. Dom ima 4 vozila, jedno osobno i dva servisna, od toga je jedno vozilo na Cresu kao i Renault Trafic.

AOP 047 zaliha sitnog inventara iznosi 16.996 Kn.

AOP 049 sitan inventar u upotrebi, iste nabavne i otpisane vrijednosti od 581.214 Kn. Vodi se u poslovnim knjigama sve dok je u upotrebi

AOP 058 zalihe hrane u Lošinj i Cresu vrijede 25.774,00 Kn.

AOP 063 ukupnu financijsku imovinu u vrijednosti od 601.680 Kn, čine:

AOP 064 novac na žiro računu	112.964 Kn
AOP 089 potraživanje od HZZO-a za isplaćeno bolovanje preko 42 dana	15.045 Kn
AOP 089 potraživanja za naknade koje se refundiraju	1.361 Kn
AOP 153 nenaplaćena potraživanja	113.185 Kn
AOP 165 unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	8.687 Kn
AOP 167 rashode budućih razdoblja /plaća 12/20 ispl.u 2021	350.448 Kn.

AOP 168

Obveze i vlastiti izvori vrijede 8.019.229 Kn, a čine ih:

AOP 169 ukupne obveze koje iznose **573.114 Kn**, odnose se na:

- nedospjele obveze za zaposlene u vrijednosti od 350.448 Kn (obračunata plaća za 12/20 isplaćena u siječnju 2021. g.).
- obveze za materijalne rashode u vrijednosti od 222.382 kn, od čega su dospjele u iznosu od 50.627 Kn, a nedospjelo je 172.040.

AOP 229 Izvori sredstava - vlastiti koji iznose **7.446.115 Kn**, a oni se sastoje od :

AOP 230 vlastitih izvora iz proračuna	7.368.211 Kn
AOP 233 ostalih vlastitih izvora	969.665 Kn
AOP 243 manjak prihoda poslovanja	-35.281 Kn
AOP 240 obračunatih a nenaplaćenih prihoda	113.185 Kn

Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, za razdoblje 01.01.-31.12.2020.g.

Bilješka br. 1

AOP 001

Prihodi poslovanja ostvareni su u vrijednosti od **6.891.581 Kn**, što je za 2,5% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi poslovanja rezultat su prihoda iz više izvora financiranja:

AOP 074 prihodi od imovine (kamate) 90 Kn

AOP 105 prihodi po posebnim propisima (iz vlastite djelatnosti) u iznosu od **3.947.954 Kn**

- opskrbnine i ručkovi 3.943.985 Kn
- refundacija štete 4.870 Kn

AOP 123 prihodi od pruženih usluga 93.666 Kn

AOP 130 prihodi iz proračuna 2.849.757 kn, koji se odnose na:

- prihode za financiranje rashoda poslovanja 2.679.757 Kn
 - za redovnu djelatnost
 - za radnu terapiju
 - za upravno vijeće
 - za edukaciju zaposlenika
 - za najamninu
 - za hitne intervencije
- prihode za financiranje rashoda poslovanja za nabavu nefinancijske imovine 170.000 Kn

AOP 136 kazne, upravne mjere i ostali prihodi 113 Kn

Bilješka br. 2

AOP 148

Rashodi poslovanja ostvareni su u vrijednosti od **6.680.166 Kn**, što je za 0,8% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a čine ih:

AOP 149 Rashodi za zaposlene 4.514.653 Kn, za 2,6% su veći u odnosu na isto razdoblje 2019.g.
AOP 160 Materijalni rashodi 2.141.754 Kn, za 2,8% su manji u odnosu na isto razdoblje 2019.g.
AOP 193 Financijski rashodi 3.059 Kn, za 5,3% su veći u odnosu na isto razdoblje 2019.g.
AOP 246 Naknade građanima 18.800 Kn, za 5,0% su veće u odnosu na isto razdoblje 2019.g.
AOP 257 Ostali rashodi (ostale kazne) 1.900 Kn

Odstupanja veća od 10% u odnosu na isto razdoblje prošle godine imaju slijedeći rashodi:

- AOP 153 - rashodi za prekovremeni rad su manji za 66,4%, isplaćeno je manje prekovremenih sati,
AOP 155 - ostali rashodi za zaposlene su veći za 21,0% zbog više isplaćenih otpremnina, jubilarnih nagrada te potpora za duže bolovanje u ovom razdoblju
AOP 162 - rashodi za službena putovanja značajno su smanjeni, za 66,0%, manje se putovalo
AOP 163 - naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život su manje za 18,8%, iz razloga manje isplaćenih naknada za prijevoz uslijed odlaska zaposlenika te korištenja porodičnog dopusta
AOP 164 - rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika su se smanjili za 25%, uslijed manje održanih seminara i edukacija
AOP 167 - uredski materijal i ostali materijalni rashodi su povećani za 48,8%, znatno je povećana potrošnja materijala za higijenske potrebe i njegu te sredstava za čišćenje i održavanje te potrošnja uredskog materijala
AOP 170 - rashodi materijala za tekuće i investicijsko održavanje su značajno smanjeni, za 76,9%
AOP 171 - rashodi sitnog inventara i auto guma su smanjeni, za 69,9%
AOP 173 – rashodi za službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću su smanjeni za 95,0% iz razloga jer se ista nije naručivala u ovoj godini
AOP 176 - usluge tekućeg i investicijskog održavanja su veće za 12,9%, a razlog su učestali kvarovi na opremi (popravak lifta, rashladne komore, perilice i drugi manji popravci)
AOP 177 - usluge promidžbe i informiranja su manje za 27%, nije bilo oglašavanja
AOP 178 - komunalne usluge su veće za 13,7%, porast cijene odvoza smeća te veća potrošnja vode uslijed pročišćavanja vodovodnih cijevi (u Cresu), u više navrata
AOP 179 - zakupnine i najamnine su značajno veće, za 113,6%, uslijed povećanja cijene mjesečnog najma (Samostan sv. Petar), sa 1.000 na 2.100 Eur
AOP 180 – zdravstvene i veterinarske usluge su manje za 11,9%
AOP 186 - naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela su manje za 46,1% razlog je manje održanih sjednica
AOP 188 - troškovi reprezentacije su smanjeni, za 87,7%
AOP 210 – rashodi zateznih kamata su smanjeni za 49,1%

Bilješka br. 3

AOP 341

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 239.977 kn te su za 24,3% veći nego u istom razdoblju prethodne godine. Isti se odnose na:

- dodatna ulaganja na građevinskim objektima – postavljanje podova na II. katu zgrade „Objekat A“, u iznosu od 195.777 Kn. Za radove u iznosu od 130.000 Kn sredstva su osigurana iz proračuna, a razlika od 65.777 Kn iz vlastitih prihoda;
- medicinsku opremu – nabavu kolica za lijekove (za PJ Lošinj i PJ Cres), u iznosu od 10.575 kn;
- računala i računalnu opremu, u iznosu od 33.625 Kn

Bilješka br. 4

AOP 629 Ukupni prihodi i primici iznose 6.891.581 Kn

AOP 630 Ukupni rashodi i izdaci iznose 6.920.143 Kn

Veći rashodi nad prihodima rezultirali su manjkom prihoda u vrijednosti od 28.562 kn **AOP 632** koji sa prenesenim manjkom iz prethodne godine u iznosu 6.719 Kn **AOP 634** čini ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju u iznosu od 35.281 Kn **AOP 636**.

Veli Lošinj, 29.01.2021.g.



Ravnatelj:
Aldo Stipanov, dipl. pedagog