DOM ZA STARIJE OSOBE OKLAJ
Put kroz Oklaj 87/1, 22303 Oklaj
Tel: (+00385) 22 881 163 Fax: (+00385) 22 881 170
E-mail: dsnoklaj@gmail.com
korisnik581@mspm.hr
OIB: 66528573284
MB: 01917790
IBAN:HR5523300031100422682

Oklaj, 26. siječnja 2015

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2015. GODINE

NAZIV OBVEZNIKA:	Dom za starije osobe Oklaj
POŠTANSKI BROJ I MJESTO:	22303, Oklaj
ADRESA:	Put kroz Oklaj 87/1
ŠIFRA OPĆINE:	298
BROJ RKP:	46052
MATIČNI BROJ:	01917790
OIB:	66528573284
RAZINA:	11
RAZDJEL:	102
ŠIFRA DJELTNOSTI:	8730
OZNAKA RAZDOBLJA:	12-2015

Obrazac PR-RAS

Bilješka 1. Zaposleni

U Domu za starije osobe Oklaj zaposlena su 34 radnika na neodređeno vrijeme, ravnateljica na određeno vrijeme te je tijekom 2015. godine dodatno zaposleno 9 radnika kao zamjene za odsutne radnice na bolovanju i porodiljskim dopustima. Za sve zaposlene radnike dobivena je suglasnost za zapošljavanje Ministarstva socijalne politike i mladih. Plaća za zaposlene radnike isplaćuje se redovno preko računa Riznice. tj. putem sustava Centralnog obračuna plaća.

NAZIV	AOP	2014	2015	Indeks
Rashodi za zaposlene (AOP 149+154+156)	148	2.717.870	2.964.848	109,1

S obzirom na 3 novozaposlena radnika na neodređeno vrijeme u kolovozu 2014 godine, koji su radili čitavu 2015, kao i povećanje plaće s osnove minulog rada, te isplate jubilarne nagrade u 2015 godini, rashodi za zaposlene (AOP148) su uvećani za 246.978 kuna tj. 9,1 % u odnosu na 2014. godinu.

Bilješka 2. Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni

Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni (AOP 277) iznose 6.174,96 kuna i odnose se na nenaplaćene prihode od mirovina i participacija nastalih u razdoblju od 2010. -2015. godine, od više korisnika većinom smještenih temeljem rješenja nadležnih Centara za socijalnu skrb te će se u suradnji s njima provesti naplata odnosno regulirati potraživanja sukladno Zakonu o socijalnoj skrbi.

Bilješka 3. Prihodi, primici , rashodi i izdaci (AOP 631, AOP 632 i AOP 633)

NAZIV	AOP	2014	2015	Indeks
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 401+408)	631	5.643.795	6.010.928	106,5
UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 402+519)	632	5.643.674	5.996.63	106,3
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 631-632)	633	121	14.235	>>100

Ukupni prihodi Doma sastoje se od:

A) proračunskih prihoda u iznosu 3.172.300,44 kune što čini 52,77 % ukupnih prihoda a utrošeni su za financiranje plaća i naknada za prijevoz na posao i s posla za radnike te ostalih prava koja proizlaze iz kolektivnih ugovora
B) ostalih prihoda za posebne namjene, koji se sastoje od opskrbnina i participacija za smještaj u Domu u iznosu od 2.743.440,97 kune a što čini 45,64 % ukupnih prihoda Doma.
   Ovi prihodi troše se za financiranje redovne djelatnosti tj. materijalne troškove i usluge za redovno poslovanje ustanove.
C) prihodi od donacija fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava u iznosu od 95.186,52 kune odnosno 1,58 % ukupnih prihoda u izvještajnom razdoblju.

Bilješka 4. Novčana sredstva

Novčana sredstva iznose 105.184,46 kuna (što odgovara AOP 643) i odnose se na:

11	Stanje novčanih sredstava	**643**	105.184,46	
23954	obveza za povrat u Državni proračun naplaćenih prihoda od participacija i opskrbnina			64.769,95
23954	obveza za povrat više uplaćenog poreza i prireza			1.552,02
23954	obveza za povrat nepripadnih prihoda (nepozn. uplata)			300,00
23954	obveza za povrat nepripadnih prihoda (mirovine i opskrbnine)			16.690,66
23954	obveza za povrat u Državni proračun doznačene kamate od poslovne banke			700,46
	rezervirana sredstva za dio rashoda koji terete 2015. godinu			4.703,83
	doznačena sredstva od HZZ-a za plaćanje doprinosa za radnicu na stručnom osposobljavanju			5.989,74
	donacijska sredstava na žiro računu ustanove			10.477,80
	UKUPNO		105.184,46	105.184,46

Obrazac: BIL

Obveze (AOP 163) iznose 393.893,61 kuna a odnose se na:

- obveze za zaposlene (plaća prosinac 2015) u iznosu od 243.947,03 kn
- obveze za naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla 10.958,19 kn
- obveze za rashode poslovanja (računi pristigli iza 31. prosinca 2015. a odnose se na 2015. godinu) u iznosu od 48.248,84 kn.
- obveze za povrat nepoznate uplate u iznosu od 300,00 kn,
- obveza za povrat poreza i prireza po godišnjem obračunu u iznosu od 1.552,02 kn
- obveze za povrat nepripadnih mirovina u iznosu od 16.690,66 kn
- obveze za uplatu prihoda od kamate u Državni proračun u iznosu od 700,46 kn

- obveze prema Državnoj riznici za refundaciju HZZO-a u iznosu od 6.726,46 kn
- obveze za povrat prihoda u proračun u iznosu od 64.769,95 kn

Dom se između ostalog koristi imovinom Ministarstva socijalne politike i mladih, koja će, kako smo obaviješteni od strane MSPM biti isknjižena u njihovim poslovnim knjigama te prenesena u vlasništvo Doma. Do tada je evidentiramo količinski no nismo je u mogućnosti iskazati vrijednosno jer nemamo potrebne račune koje bi iskazali njezinu ukupnu vrijednost.

Obrazac: P- VRIO

Tijekom godine došlo je do povećanja u obujmu nefinancijske imovine Doma za starije osobe Oklaj u iznosu od 12.820,00 kuna (odnosi se na dva računala prenesena od strane MSPM).

Obrazac: P-RAS funkcijski

Dom obavlja djelatnost skrbi o starijim osobama, te su rashodi (AOP129) u odnosu na 2014. godinu uvećani za 6,3%.

Obavezne tablice uz bilješke u privitku:

Tablica 1. Dani zajmovi i primljene otplate

Tablica 2. Primljeni krediti i zajmovi za te otplate

Tablica 3. Primljeni robni zajmovi i financijski najmovi

Tablica 4. Dospjele kamate na kredite i zajmove

Voditelj računovodstva — Ravnateljica

Mario Škarica, dipl.oec. — Cecilija Tolo, dipl.iur.