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 2018 .

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2017. 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:	12-2017

Obrazac PR-RAS

Bilješka 1. Zaposleni

U Domu za starije osobe Oklaj na dan 31. prosinca 2017. godine zaposlena su 32 radnika na neodređeno vrijeme, 5 radnika na određeno vrijeme te je dodatno zaposleno 5 radnica kao zamjene za odsutne radnice na bolovanju, porodiljnim i rodiljnim dopustima, jedan radnik u sklopu programa javnih radova i dvije polaznice stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa financirane sredstvima Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.
Također tijekom 2017. godine od svibnja do kraja listopada imali smo 3 zaposlena radnika po programu javnih radova a jedna polaznica stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa završila je program osposobljavanja u svibnju 2017.

Za sve zaposlene radnike dobivena je suglasnost za zapošljavanje Ministarstva demografije, obitelji, mladih i socijalne politike. Plaća za zaposlene radnike isplaćuje se redovno preko računa Riznice. tj. putem sustava Centralnog obračuna plaća.

Bilješka 2. Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni

Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni (AOP 286) iznose 3.751,68 kuna i odnose se na nenaplaćene prihode od solidarnih obveznika plaćanja Doma koji su jednim dijelom već podmireni u siječnju 2018. kao i od mirovina i participacija nastalih u razdoblju od 2010. - 2017. 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, izdaci, višak i manjak (AOP 629-635)

NAZIV	AOP	2016	2017	Indeks
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 403+410)	629	5.902.976	6.304.854	106,8
UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 404+518)	630	5.904.854	6.205.510	105,1
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 629-630)	631	0	99.344	-
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 630-629)	632	1878	0	0,0
Višak prihoda i primitaka - preneseni (AOP 407-08+627-628)	633	16.468	14.589	88,6
Manjak prihoda i primitaka - preneseni (AOP 408-407+628-627)	634	0	0	-
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	14.590	113.933	780,9

Višak prihoda u iznosu od 113.932,79 kuna, sastoji se od prenesenog viška prihoda iz proteklih godina u iznosu od 14.589,10 kuna i viška prihoda iz 2017. godine u iznosu od 99.343,69 kuna.

Višak prihoda odnosi se na:
- 23.847,88 kuna za podmirenje plaće i doprinosa i troškova prijevoza osobi na javnom radu i doprinosa osobama na stručnom osposobljavanju,

- 6.913,32 kuna sredstva od pomoći i donacija za nabavu opreme i sitnog inventara,

- 83.171,59 kuna višak prihoda od opskrbnina i participacija koji nije uplaćen u Državni proračun Republike Hrvatske u 2017. godini, a koji je potrebno uplatiti do 31. siječnja 2018. godine.

Ukupni prihodi Doma sastoje se od:

A) proračunskih prihoda u iznosu 3.374.189,08 kune što čini 53,52 % 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 kao i nabavu nefinancijske imovine po suglasnosti Ministarstva
B) ostalih prihoda za posebne namjene, koji se sastoje od opskrbnina i participacija za smještaj u Domu i ostalih prihoda za sufinanciranje usluga u iznosu od 2.781.725,50 kune a što čini 44,12 % ukupnih prihoda Doma.
   Ovi prihodi se uplaćuju u Državni proračun i troše za financiranje redovne djelatnosti tj. materijalne troškove i usluge za redovno poslovanje ustanove sukladno odobrenom financijskom planu Ministarstva
C) prihodi od tekućih pomoći, donacija fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i trgovačkih društava u iznosu od 148.939,81 kune odnosno 2,36 % ukupnih prihoda u izvještajnom razdoblju.

Bilješka 4. Novčana sredstva

Novčana sredstva iznose 150.419,75 kuna (što odgovara AOP 641) i odnose se na:

Stanje novčanih sredstava (AOP 641)	150.419,75	
višak prihoda od opskrbnina i participacija koji nije uplaćen u Državni proračun Republike Hrvatske u 2017. godini, a koji je potrebno uplatiti do 31. siječnja 2018. godine.		83.171,59
višak prihoda za podmirenje plaće, doprinosa i troškova prijevoza osobi na javnom radu i doprinosa osobama na stručnom osposobljavanju		23.847,88
sredstava od donacija i pomoći na žiro računu ustanove		6.913,32

obveza za povrat u Državni proračun više doznačenih sredstava od MDOMSP		15.554,19
obveza za povrat nepripadnih prihoda mirovina i opskrbnina,		20.891,85
obveza za uplatu kamate od poslovne banke u Državni proračun		40,92
UKUPNO:	150.419,75	150.419,75

Obrazac: BIL

Obveze (AOP 163) iznose 375.804,20 kuna a odnose se na:

- obveze za zaposlene (plaća prosinac 2017) u iznosu od 280.093,95 kn
- obveze za naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla 7.877,52 kn
- obveze za rashode poslovanja (računi pristigli iza 31. prosinca 2017. a odnose se na 2017. godinu) u iznosu od 30.954,80 kn.
- obveze za povrat nepripadnih prihoda, mirovina i ostavnina od poslovne banke u ukupnom iznosu od 20.891,85 kn
- obveze za uplatu prihoda od kamate u Državni proračun u iznosu od 40,92 kn
- obveze prema Državnoj riznici za refundaciju HZZO-a u iznosu od 20.390,97 kn
- obveze za povrat više doznačenih sredstava (IF43) u proračun u iznosu od 15.554,19 kn.

Dom se između ostalog koristi imovinom Ministarstva demografije, obitelji, mladih i socijalne politike, za koju je proces prijenosa u vlasništvo Doma u tijeku odnosno očekuje se dokumentacija od strane Ministarstva kako bi se ista ispravno uknjižila u poslovne knjige Doma. Do tada je evidentiramo količinski i vanbilančno u ukupnoj vrijednosti dostavljenoj od strane Ministarstva.

Obrazac: P- VRIO

Tijekom 2017. godine došlo je do promjene u obujmu nefinancijske imovine Doma za starije osobe Oklaj u iznosu od 9.125,28 (oprema dobivena od MDOMSP).

Obrazac: P-RAS funkcijski

Dom obavlja djelatnost skrbi o starijim osobama, te su rashodi (AOP129) u odnosu na 2016. godinu uvećani za 5,1 %.

Obavezne tablice uz bilješke

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

ne nalaze se u privitku iz razloga što nemamo podatke koje bi u njima iskazali odnosno Dom se nije zaduživao niti davao zajmove.

Voditelj računovodstva
Mario Škarica, dipl.oec.

Ravnateljica
Cecilija Tolo, dipl.iur.