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 2017.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12. 2016. 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:	12-2016

Obrazac PR-RAS

Bilješka 1. Zaposleni

U Domu za starije osobe Oklaj zaposlena su 33 radnika na neodređeno vrijeme, 2 radnika na određeno vrijeme te je tijekom 2016. godine dodatno zaposleno 11 radnika kao zamjene za odsutne radnice na bolovanju i porodiljskim dopustima. Također tijekom 2016. godine od kolovoza do kraja listopada imali smo 3 zaposlena radnika po programu javnih radova kao i dvije polaznice stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa financirane sredstvima HZZO-a. 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 277) iznose 9.205 kuna i odnose se na nenaplaćene prihode od solidarnih obveznika plaćanja Doma koji su jednim dijelom već podmireni u siječnju 2017. kao i od mirovina i participacija nastalih u razdoblju od 2010. - 2016. 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	2015	2016	Indeks
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 401+408)	631	6.010.928	5.902.976	98,2
UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 402+519)	632	5.996.693	5.904.854	98,5
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 631-632)	633	14.235	0	0,0
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (AOP 632-631)	634	0	1.878	-

S obzirom da je 2015. godine sukladno uputama u rezultat poslovanja evidentiran namjenski prihod za financiranje stručnog osposobljavanja u 2016. godini kao i zbog nabave opreme iz viška prihoda iz 2015. godine, u 2016 je ostvaren manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 1.878,44 kune.

Ukupni prihodi Doma sastoje se od:

A) proračunskih prihoda u iznosu 3.093.931 kune što čini 52,41 % 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 2.741.367,33 kune a što čini 46,44 % ukupnih prihoda Doma.
   Ovi prihodi troše se 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 67.677,99 kune odnosno 1,15 % ukupnih prihoda u izvještajnom razdoblju.

Bilješka 4. Novčana sredstva

Novčana sredstva iznose 235.496,60 kuna (što odgovara AOP 643) i odnose se na:

11	Stanje novčanih sredstava	**643**	235.496,60	
23958	obveza za povrat u Državni proračun naplaćenih prihoda od participacija i opskrbnina			199.751,11
23954	obveza za povrat nepripadnih prihoda			419,11
23954	obveza za povrat nepripadnih prihoda (mirovine i opskrbnine)			20.591,85
23954	obveza za povrat u Državni proračun doznačene kamate od poslovne banke			145,43
	doznačena sredstva od HZZ-a za plaćanje doprinosa za radnicu na stručnom osposobljavanju			5.411,83
	Sredstava od donacija i pomoći na žiro računu ustanove			9.177,27
	UKUPNO		235.496,60	235,496,60

Obrazac: BIL

Obveze (AOP 163) iznose 556.153,89 kuna a odnose se na:

- obveze za zaposlene (plaća prosinac 2016) u iznosu od 258.376,21 kn
- obveze za naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla 9.219,48 kn
- obveze za rashode poslovanja (računi pristigli iza 31. prosinca 2016. a odnose se na 2016. godinu) u iznosu od 41.667,03 kn.
- obveze za povrat nepripadnih prihoda u iznosu od 419,11 kn,
- obveza za povrat poreza i prireza po godišnjem obračunu u iznosu od 978,30 kn
- obveze za povrat nepripadnih mirovina i ostavnina u iznosu od 20.591,85 kn
- obveze za uplatu prihoda od kamate u Državni proračun u iznosu od 145,43 kn
- obveze prema Državnoj riznici za refundaciju HZZO-a u iznosu od 25.005,37 kn

- obveze za povrat prihoda u proračun u iznosu od 199.751,11 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 izvanbilančno u ukupnoj vrijednosti dostavljenoj od strane Ministarstva.

Obrazac: P- VRIO

Tijekom 2016. godine nije došlo promjene u obujmu nefinancijske imovine Doma za starije osobe Oklaj

Obrazac: P-RAS funkcijski

Dom obavlja djelatnost skrbi o starijim osobama, te su rashodi (AOP129) u odnosu na 2015. godinu umanjeni za 1,5%.

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.