

DOM ZA ODRASLE OSOBE NUŠTAR
32221 NUŠTAR
Vatroslava Lisinskog 1a

ŽIRO RAČUN: 2390001-1100019169
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8720
MB:03301451
OIB:12399538329

OPĆINA: 294
RAZINA: 11
RAZDJEL: 102
RKP: 7729
ŽUPANIJA: 16

Na temelju Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnika o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika (NN 128/09 i 60/12), Zakona o izvršavanju državnog proračuna Republike Hrvatske za 2015. godinu (NN 148/14 i 103A/15)), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14 i 115/15) te Pravilnika o financijskom izvješćivanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17)

Dom za odrasle osobe Nuštar
podnosi
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje siječanj – prosinac 2017. godine

Dom za odrasle osobe Nuštar je ustanova čiji je osnivač Republika Hrvatska, a u nadležnosti je Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku. Proračunski je korisnik koji se financira iz sredstava Državnog proračuna i sredstava koja ostvaruje od naplate opskrbnina. Naplaćena sredstva od pružanja usluga ustanova uplaćuje u Državni proračun.

Na dan 31.12.2017. u Domu je smješteno 233 korisnika i zaposleno 108 radnika od čega 83 stalno zaposlenih, 10 zaposlenih na određeno vrijeme i 15 zamjena za bolovanje i porodni dopust.

BILANCA
Obrazac BIL

Imovina

AOP 009 do 045

Isknjižena je rashodovana neupotrebljiva imovina, uknjižena je novonabavljena dugotrajna imovina i ispravak vrijednosti osnovnih sredstava za 2017. godinu. Objekt Doma i zemljište još uvijek nisu evidentirani u našim poslovnim knjigama, jer od nadležnog ministarstva još uvijek nismo dobili odluku o prijenosu u poslovne knjige Doma, te su popisani na popisnoj listi kao tuđa imovina.

Informatička oprema (4 računala i 2 pisača) koja je nabavljena od strane Ministarstva zdravstva i socijalne skrbi od poduzeća King popisana je po nazivu i broju komada kao tuđa imovina, jer nismo dobili odluku o prijenosu u poslovne knjige Doma.

AOP 047 do 050 evidentirane su vrijednosti novonabavljenog sitnog inventara, kao i umanjenje za iznos otpisanog i rashodovanog sitnog inventara .

AOP 051 odnosi se na investicijsko održavanje objekta u proteklim godinama i u 2017. godini, a kako objekt još nije uknjižen vodi se kao Građevinski objekti u pripremi.

AOP 064 Stanje novčanih sredstava sastoji se od:

- neutrošenih sredstava za 2017. godinu u Državni proračun za što je na 31.12.17. iskazan višak prema uputi MDOMPS-a i MFIN, a ne obveza za povrat kao prethodnih godina
- dijela naplaćenih opskrbnina koja do 31.12.2017. nisu doznačena na račun Riznice, za što je iskazan višak
- sredstava za plaćanje računa iz 2017. u 2018.
- kamata a vista za razdoblje 10-12/17.
- depozita korisnika (više uplaćeno)

AOP 079 Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose- povrat poreza radnicima pri godišnjem obračun poreza od nesam.rada u 12/17.

AOP 080 potraživanja od HZZO, za refundaciju bolovanja, potraživanja od obveznika uplate za doplatu lijekova, potraživanje od CZSS za refundaciju pogrebnih troškova

AOP 140 potraživanja za obračunate, a nenaplaćene opskrbnine,

AOP 161 kontinuirani rashodi budućeg razdoblja –Plaća za 12/17 kao 13.rashod platni promet, dio računa za namirnice, dio računa za plin i račun za računalne usluge prema uputama iz Ministarstva iskazali kao obvezu, ali ne i rashod u 2017. te preko vremenskih razgraničenja postaju rashod u 2018. godini. (mjesečni rashodi).

Obveze i izvori

AOP 165 obveze za neisplaćenu plaću 12/17,

AOP 166-170 obveze za materijalne rashode nastale u 2017. godini, a nepodmirene do 31. 12. 2017. godine već u siječnju 2018. godine iz prihoda 2017. i obveza za neplaćene račune koji se odnose na rashode navedene pod AOP 161. koje će biti trošak 2018. godine

AOP 175 ostale tekuće obveze sastoje se od obveza za ref.bol.HZZO, depozita korisnika, obveze za kamate a vista za sredstva na žiro računu, obveze za povrat više ispl.poreza na doh.koje će biti uplaćene u 2018. godini u proračun.

AOP 224 evidentirani izvori

AOP 233 iskazan višak poslovanja u iznosu 82.497,60 koji se sa 02.01.2018. ima korigirati i prenijeti na obvezu za povrat 2395800. Višak poslovanja se sastoji od 69.495,45 nevraćene opskrbnine i 13.002,15 neutrošenih prihoda 2017. godine.

AOP 241 obračunata, a nenaplaćena opskrbnina od obveznika uplate

Danih zajmova i primljenih otplata nismo imali, prilažemo praznu Tablicu 1.

Stanje žiro računa i blagajne na dan 31. 12.2017. godine iznosi	288.515,16
- kamate dobivene 31.12.2017. za uplatu u proračun	25,26
- nedoznačene opskrbnine iz 2017. u proračun-višak	69.495,45
- sred. za plaćanje računa iz 2017. u 2018.iz prih. 2017	205.074,99
- dobivena a ne utr. sred. za povrat -višak	13.002,15

- depoziti korisnika	5.626,86
- potraživanje od CZSS za pogr.tr.	- 4.590,49
- potraživanje za doplatu lijekova	- 123,06

Ukupno: **288.515,16**

PR-RAS

Obrazac PR-RAS – Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1.1.-31.12. 2017. godine. Usporedni pokazatelji za 2016. i 2017. godinu

PRIHODI:

- AOP 056** Kapitalne pomoći od drugih proračuna- od županije VS za kupnju vozila (prenamjena)
- AOP 071** Kapitalni prijenosi između korisnika istog proračuna- prihodi za nabavu dugotrajne imovine iz IF 43 i O
- AOP 116** Prihodi po posebnim propisima- naplaćene opskrbnine 3.196.435,45 indeks ostvarenja 97,3 – prosječni broj korisnika u 2017. je 233 i za 7 je manji od prethodne godine.
- AOP 129** Tekuće donacije : 9.021 donacije voća i kolača
- AOP 130** Kapitalne donacije od trgovačkih društava: 4.000,00 novčana donacija za kupnju vozila (prenamjena)
- AOP 132** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja indeks 102,7
- AOP 133** Prihodi iz nadležnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine (IF „11“ i indeks 34. Nabavljeno: lifteri, pečenjara i stroj za pranje posuđa

RASHODI:

- AOP 182** Računalne usluge – index 209,8. 13.750,00 se odnosi na održavanje inf.sustava tvrtke Enel koje inače tereti nadležno ministarstvo
- AOP 183** Ostale usluge-indeks 173 u 2017. godini dodijeljeno nam je vozilo na laesing za koje smo, pored psotojećeg vozila, snosili trošak registracije
- AOP 230** Na računu 363 evidentiran je iznos za 2016. godinu, a u 2017. Se taj račun više ne koristi, već račun 3691
- AOP 242** Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna-račun 3691100 se prvi puta koristi u 2017. godini prema naputku nadležnog ministarstva, a na njemu iskazani iznos predstavlja razliku između opskrbnine koju smo od obveznika naplatili i na račun državne riznice uplatili, s jedne strane, a s druge strane plaćenih rashoda iz tog izvora financiranja „43“.

OBRAZAC P-VRIO

U 2017. godini smo kao povećanje obujma imovine knjižili 1.688,15 kn, dodijeljeni pisac od nadležnog ministarstva, a kao smanjenje 3.200,00 za rashodovane slike.

Danih zajmova i primljenih otplata, primljenih robnih kredita i financijskih zajmova, primljenih zajmova i otplata te dospjelih kamata na zajmove u 2017. godini nije bilo.

U Nuštru, 27.01.2018.

KLASA:400-01/18-01/1
URBROJ: 2188-18-18-1

Voditelj računovodstva:
Sanja Marmelić , oec

Ravnateljica:
Sanja Zdep, dipl.soc.radnica