NAZIV OBVEZNIKA: DOM ZA STARIJE OSOBE GLINA

ADRESA: Trg hrvatskih branitelja 2

RAZINA: 21

RAZDJEL: 000

BROJ RKP: 49866

MATIČNI BROJ: 04695747

OIB: 43519788038

ŠIFRA DJELATNOSTI: 8730

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU**

Osnovni podaci o Domu

Dom za starije osobe Glina kao ustanova socijalne skrbi započeo je s radom 01.11.2017. godine. Sjedište Doma nalazi se na adresi Trg hrvatskih branitelja 2 u Glini, a osnivač Doma je Sisačko-moslavačka županija.

Kapacitet ustanove je 74 kreveta smještenih u jednokrevetne, dvokrevetne i trokrevetne sobe u novouređenoj zgradi koja se sastoji od prizemlja i tri kata. Dom pruža mogućnost smještaja pokretnih, polupokretnih i nepokretnih osoba.

Odgovorna osoba je Renata Tominović-Ceković.

1. Bilješke uz bilancu
2. Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina je popisana, ali nije upisana u bilancu iz razloga što je troškovnik opreme, namještaja, strojeva i ostale nefinancijske imovine dostavljen krajem siječnja te nije sve još uneseno u bilancu ubog velike količine opreme, a kako bi se izbjeglo pogrešno iskazano stanje. U najkraćem mogućem roku biti će uneseno u bilancu te će se poslati ispravak financijskog izvještaja.

1. Financijska imovina

AOP 064 - Novac u banci i blagajni

Stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2017. iznosi kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **STANJE NOVCA** | **ZADNJI BROJ IZVODA/BLAGAJNIČKOG IZVJEŠTAJA** | **KNJIGOVODSTVENO STANJE NA 31.12.2017** |
| Žiro račun otvoren kod Privredne banke Zagreb, broj: | 17/34 | 51.153 |
| Blagajna  | 17/00001 | 0 |

AOP 140- Potraživanja za prihode poslovanja

Na računu 167 Potraživanja za prihode iz proračuna (AOP 154) nalazi se iznos od 241.195 kn koji čine potraživanja za materijalne rashode poslovanja.

1. Obveze

Struktura obveza na dan 31.12.2017:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **OPIS** | **SALDO** | **AOP** |
| Obveze za plaće | 65.432 | 165 |
| Obveze za materijalne rashode | 264.917 | 166 |
| Obveze za financijske rashode | 181 | 167 |
| Obveze za nefinancijsku imovinu | 105.504 | 175 |
| **UKUPNO** | 436.034 | 163 |

1. Vlastiti izvori

Višak/manjak prihoda

U bilanci je iskazan manjak prihoda u iznosu 384.882 kn (AOP 236). Obračunati prihodi poslovanja iznose 241.195 kn (AOP 240). Manjak vlastitih izvora iznosi 143.687 kn (AOP 223)

1. Obvezne bilješke uz obrazac Bilance

Sukladno članku 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju dostavljamo obvezne bilješke uz Bilancu te navodimo da:

 - Nemamo danih zajmova niti primljenih otplata istih

 - Nemamo primljenih kredita i zajmova kao ni otplata istih

 - Nemamo primljenih robnih zajmova ni financijskih najmova

 - Nemamo dospjelih kamata na kredite i zajmove

Tablice dostavljamo u prilogu.

1. Bilješke uz PR-RAS
2. Prihodi i rashodi poslovanja

AOP 001 - Prihodi poslovanja

U 2017. godini ostvareni su ukupni prihodi poslovanja u iznosu 563.036 kn i čine ih Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 420.496 kn (AOP 132) i Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 142.540 kn (AOP 133)

AOP 147 – Rashodi poslovanja

U 2017. godini ostvareni su ukupni rashodi poslovanja u iznosu 703.017 kn, a čine ih rashodi za zaposlene u iznosu 135.274 kn, materijalni rashodi u iznosu 566.899 kn i financijski rashodi u iznosu 844 kn.

1. Prihodi i rashodi od nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 244.901 kn i odnose se na nabavu prijevoznog sredstva u iznosu 142.540 kn i ulaganja u računalne programe 102.361 kn.

1. Manjak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS** | **2017.** |
| Ukupni prihodi i primitci | 563.036 |
| Ukupni rashodi i izdatci | 947.918 |
| Višak/manjak prihoda | 384.882 |

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 384.882 kn. Od toga su podneseni zahtjevi Sisačko-moslavačkoj županiji u iznosu od 241.195 kn za materijalne rashode, te se isplata istih očekuje u siječnju, a za 143.687 kn će se podnijeti zahtjev Sisačko-moslavačkoj županiji u siječnju.

1. Bilješke uz RAS-Funkcijski

Obrazac RAS Funkcijski za 2017. godinu popunjen je ostvarenim iznosima rashoda sa obrasca PR-RAS (AOP 404). Ostvareni rashodi u iznosu 947.918 kn su raspoređeni prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na AOP 129 Starost, sukladno Pravilniku o Proračunskim klasifikacijama.

1. Bilješke uz P-VRIO

Nije bilo promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza.

1. Bilješke uz izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 436.034 kn od čega su dospjele obveze 370.602 kn, a nedospjele 65.432 kn

Glina, 31.12.2017

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Matej Majcek Renata Tominović- Ceković