

⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR**

**KARLOVAC**

*KARLOVAC, VLADIMIRA NAZORA 10*

*Ravnatelj ( telefon, fax): (047) 617-032,*

*Računovodstvo telefon: (047) 611-726, fax: (047)617-031,*

*Soc.radnik, med.sestra, psiholog: (047) 617-030,*

*e-mail: korisnik201@mspm.hr*

*IBAN:HR52 23900011100014340*

*Matični br.: 03123464*

*OIB: 85866981630*

*Ur.br.:34/2017*

*Karlovac, 30.01.2017.g.*

*- DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU*

*- MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU,OBITELJ,*

*MLADE I SOCIJALNU POLITIKU*

*PODACI O PRORAČUNSKOM KORISNIKU*

*RKP: 07091, MB: 03123464 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR*

*47000 KARLOVAC, Vladimira Nazora 10*

*Razina: 11*

*Razdjel: 102*

*Djelatnost: 8790 ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem*

***B I LJ E Š K E***

***Za razdoblje od 01.01.2016.-31.12.2016.g.***

***Bilješke uz Bilancu***

1. ***AOP 002*** *Ukupna vrijednost**nefinancijske imovine*

*Indeks na AOP-u 002 je 99,1 s obzirom da ulaganja u imovinu bilo u smislu nove ili zamjene*

*postojeće gotovo da nije niti bilo.*

*Iz donacijskih sredstava za zamjenu postojeće opreme utrošeno je 14.483,00 kn .*

*Procijenjena je donirana oprema (TV ) u iznosu od 3.000,00 kn.*

*Rashodovana je oprema zbog neupotrebljivosti odnosno uništena nabavne vrijednosti*

*2.725,66 kn a koja je otpisana u cijelosti te nije imala sadašnje vrijednosti.*

*Ispravak vrijednosti obračunat je po propisanim stopama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i*

*računskom planu i ukupne je vrijednosti za 2016.g.143.292,80 kn što je knjiženo na teret izvora vlasništva.*

*Tijekom godine nabavljen je sitan inventar u iznosu od 20.928,22 kn , doniran i procijenjen u iznosu*

*od 300,00 kn.*

*Rashodovan je u iznosu od 17.050,35 kn te isknjižen iz poslovnih knjiga , a novi u cijelosti otpisan stavljanjem*

*u upotrebu.*

1. ***AOP 063***  *Financijska imovina*

*Financijska imovina sastoji se od novaca na žiro računu, potraživanja i rashoda budućih razdoblja*

*Stanje žiro računa na dan 01.01.2016. 159.444,03 kn*

*Stanje žiro računa na dan 31.12.2016. 116.172,97 kn*

*Sredstva na žiro računu čine:*

*Sredstva viška prihoda za obvezu povratka u proračun u iznosu od…………… 25.092,18 kn*

*Prihod od kamata koje su obveza za povrat u proračun u iznosu od ………........ 33,25 kn*

*Višak prihoda o donacija i pomoći u iznosu od …………………………………....83.321,34 kn*

*Pomoći od HZZ-a za stručno osposobljavanje (dop)…………….………………..7.726,20 kn*

*Iskazana potraživanja čine:*

*Potraživanja prema HZZO-u u iznosu od…………8.918,47*

*Potraživanja za participacije korisnika ………………200,00*

*Potraživanja od zaposlenika…………………………2.245,41*

*Rashodi na cto 19 odnose se na plaću za prosinac 2016.g i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge.*

1. ***AOP 162, 165*** *Obveze*

*Obveze iskazane na AOP-ima odnose se na obveze za zaposlene odnosno na plaću za prosinac 2016.g, u iznosu od 237.337 a ista je isplaćena u siječnju 2017.g.*

*Osim toga na navedenim pozicijama iskazane su obveze za materijalne rashode.*

1. ***AOP 175***  *Ostale tekuće obveze*

*Ostale tekuće obveze čine:*

* *Obveze povrata za neutrošena sred………………………………...25.092,18*
* *Obveza povrata uplaćenih kamata……………………………………..…33,25*
* *Obveza prema proračunu za isplaćena bolovanja na teret HZZO 8.918,47*

1. ***AOP 224, 233***

*Na AOP-u 233 iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 88.493,31 kn*

*Te višak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od …………2.554,23 kn*

*Višak prihoda utvrđen je nakon obavljene korekcije rezultata*

*za kapitalne prihode i sučeljavanja manjka i viška po istim kategorijama i izvorima prihoda a u skladu sa Pravilnikom.*

1. ***AOP 245***

*Izvan bilančni zapisi odnose se na imovinu ( stan) dobiven na korištenje na određeno vrijeme*

*Od Državnog ureda za upravljanje državnom imovinom za potrebe stambene zajednice,*

***TABLICE***  *Tablice danih zajmova i primljenih otplata ne prilažemo jer istih nemamo.*

***Bilješke uz PR-RAS***

1. ***AOP 001***  *Za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016. g ukupni prihodi iznose 4.324.074,48 kn te je indeks 100,1 i gotovo su identični ostvarenim u 2015.g.*
2. ***AOP 047*** *Prihodi ostvareni od subjekata unutar proračuna odnose se na .*

*Sredstva iz Ministarstva kulture za financiranje Zimske likovne kolonije i aktivnosti u svezi s njom tijekom godine , Grada Karlovca i Županije sa istom namjenom .*

*HZZ-o je uplatio 11.983 kn za stručno osposobljavanje ,tj.za plaćanje doprinosa .*

*Kapitalna donacija dobivena je krajem godine od Županije i realizirat će se tijekom 2017.g.*

1. ***AOP 102*** *Prihodi ostvareni po posebnim propisima odnose se na prihod participacije i naplate toplog obroka zaposlenika.*
2. ***AOP 124*** *Prihodi donacija odnose se na tekuće donacije fizičkih osoba .*

*Kapitalne donacije odnose se na procijenjenu doniranu opremu .*

1. ***AOP 127*** *Prihodi iz proračuna neznatno su veći u odnosu na proteklu godinu i indeks je 101,9*

1. ***AOP 147*** *Rashodi poslovanja su u skladu sa prihodima iznose 101,7 indeks.*
2. ***AOP 148, 154*** *Rashodi za zaposlene su veći u odnosu na proteklo razdoblje i to prvenstveno zbog isplate određenih prava zaposlenika po TKU- u i to regresa i božićnice.*
3. ***AOP 160,174, 184*** *Materijalni rashodi su manji u odnosu na proteklo razdoblje ( indeks 93,6) zbog smanjenja broja korisnika na stalnom smještaju.*

*Veći su oni materijalni izdaci koje je nemoguće u potpunosti predvidjeti kao održavanje zbog nepredvidljivih i neočekivanih kvarova .*

*Na AOP- u 184 je indeks 152,1 jer se radi o troškovima u svezi stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa.*

1. ***AOP 334*** *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na opremu nabavljenu iz sredstava donacija i procijenjenu doniranu.*
2. ***AOP 637*** *Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju odnosi se na sredstva donacija i pomoći koja će se koristiti prema namjeni ili iskazanoj potrebi.*

***Bilješke uz obrazac P- VRIO*** *Obrazac nije popunjen jer nije bilo promjena kojih bi trebalo iskazati*

*Osoba za kontakt: Dubravka Grguraš odgovorna osoba (potpis)*

*Tel.: 047 611726*

*Odgovorna osoba: Nataša Horvat -------------------------------------*

*MP*

*.*