

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

**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.:93/2020…*

*Karlovac, 30.01.2020..*

*- 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 01.01.2019-31.12.2019.g.***

***Bilješke uz Bilancu***

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

*Indeks na AOP-u 002 je 99,1nešto je manja obzirom na stanje na dan 1.sijećnja 2019.g.*

*Sukladno odobrenim zahtjevima Iz sredstava proračuna osigurana su sredstva :*

1. *Izvor financiranja 43 :*

*Zamjena štednjaka 20.900,00 kn*

1. *Izvor financiranja O:*

*Zamjena dotrajalog namještaja u sobama korisnika 21.498,60 kn*

1. *Izvor financiranja 61:*

*Pisaći za potrebe stručne službe : 1.869,89*

*Namještaj za poludnevni boravak 2.500,00*

*Rashodovana je oprema nabavne vrijednosti 16.745,54 kn te je ista i isknjižena iz poslovnih knjiga.*

*Ispravak vrijednosti je obračunat po propisanim stopama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu i ukupno je iznos od 171.177,69 kn knjižen na teret izvora vlasništva.*

*Tijekom godine nabavljen je sitan inventar u iznosu od 14.529,72 kn i u cijelosti stavljen u upotrebu .Dio od 2.880,00 kn odnosi se na procijenjenu vrijednost doniranog sitnog inventara dobivenog od JYSK-a.*

*Rashodovan je sitan inventar u iznosu od 25.988,57 kn te isknjižen iz poslovnih knjiga .*

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

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

*Stanje žiro računa na dan 01.01.2019. 92.885,76 kn*

*Stanje žiro računa na dan 31.12.2019. 122.220,68 kn*

*Sredstva na žiro računu čine:*

*Sredstva viška prihoda za obvezu povratka u proračun u iznosu od…………… 23.161,71 kn*

*Prihod od participacija za obvezu povrata u Ministarstvo……………………… …6.285,00kn*

*Prihod od kamata koje su obveza za povrat u proračun u iznosu od ……….......... 1.00 kn*

*Višak prihoda o donacija i pomoći u iznosu od …………………………………...85.480,29 kn*

*Prihod od naplaćene usluge prehrane radnika………………………………………1.319,64 kn*

*Iskazana potraživanja čine:*

*Potraživanja od zaposlenika…………………………………………… 1.319,64 kn*

*Potraživanja prema HZZO za bolovanja iznad 42 dana……………..8.514,56 kn*

*Potraživanja od radnika za topli obrok………………………………..1.977,73 kn*

*Rashodi na cto 19 odnose se na plaću za prosinac 2019.g u iznosu 291.787,74*

*i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge u iznosu od 34.150,96 kn.*

1. ***AOP 163, 165*** *Obveze*

*Obveze iskazane na AOP-ima odnose se na obveze za zaposlene odnosno na plaću za prosinac 2019.g, u iznosu od 291.787,74 kn a ista je isplaćena u siječnju 2020.g.*

*Osim toga na navedenim pozicijama iskazane su obveze za materijalne rashode u iznosu od 34.150,96 kn*

1. ***AOP 174***  *Ostale tekuće obveze*

*Ostale tekuće obveze čine:*

* *Obveza povrata uplaćenih kamata……………………………………..….1,00 kn*

1. ***AOP 223, 232,233, 236***

*Na AOP-u 232 iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 122.219,68 kn*

*Višak prihoda utvrđen je nakon obavljene korekcije rezultata*

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

1. ***AOP 245***

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

*Od Državnog ureda za upravljanje državnom imovinom za potrebe stambene zajednice koji je u funkciji i koristi se u skladu sa provođenjem deinstitucionalizacije ustanova socijalne skrbi.*

*.*

***Bilješke uz PR-RAS***

1. ***AOP 001***  *Za razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019. g ukupni prihodi iznose 4.852.050 kn te je indeks 106,8 što je neznatno povećanje u odnosu na prethodno razdoblje .Prvenstveno se to povećanje odnosi na dobivene donacije AOP128 ( indeks 986,5).*
2. ***AOP 045*** *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 iznose 15.000,00 , Grada Karlovca i Županije sa istom namjenom u ukupnom iznosu od 20.000,00 kn.*

1. ***AOP 105*** *Prihodi ostvareni po posebnim propisima odnose se na prihode participacije koju plaćaju korisnici odnosno njihovi roditelji i skrbnici prema rješenju nadležnog Centra za socijalnu skrb.*
2. ***AOP 123 124*** *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga te pruženih usluga odnose se topli obrok radnika koji se omogućuje zaposlenima uz plaćanje obračunatih troškova .*
3. ***AOP 127*** *Prihodi donacije*

Navedene donacije odnose se na tekuće i kapitalne donacije dobivene od pravnih i fizičkih osoba koje su ili namjenske ili nenamjenske te je za ovu godinu iskazan visok indeks ( AOP 128 986,5) ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu.

1. ***AOP 148*** *Rashodi poslovanja su u skladu sa prihodima iznose 105,7 indeks.*
2. ***AOP 149, 154*** *Rashodi za zaposlene su u skladu sa prihodima i smjernicama izvršenja proračuna .Osnovica za plaće uvećana je temeljem postignutog dogovora između Vlade i Sindikata 2% od 1.rujna 2019.g (indeks 109,3 ) Istovremeno je od veljače ukinut doprinos u slučaju nezaposlenosti (AOP 159 8,7 indeks)*
3. ***AOP 160,174,185, 187*** *Materijalni rashodi su neznatno manji u odnosu na proteklo razdoblje indeks 98,5) Veći su oni materijalni izdaci koje je nemoguće u potpunosti predvidjeti kao održavanje zbog nepredvidljivih i neočekivanih kvarova .*

*Ove godine radnici su ostvarili pravo na sistematske preglede te je na AOP-U 180 indeks 329,1 . Veći broj sjednica UV i prisutnost članova na njima rezultirao je i većim troškovima na toj stavci AOP 186 ( indeks 197,4)*

*Premija osiguranja je indeks 190,1 zbog nabave kombi vozila te registracije istoga.*

*Naknada zbog nezapošljavanja osobe sa invaliditetom je obračunata a što je u prethodnom*

*razdoblju bilo svega nekoliko mjeseci ( indeks 320,6)*

1. ***AOP 193*** *Financijski rashodi ( indeks 109,3 ) odnose se na naknade Fini za obavljene usluge koje su ove godine veće u odnosu na proteklu i na njih ne možemo utjecati.*
2. ***AOP 341, 366,367***

*Iz sredstava donacija nabavljena su 2 pisaća za potrebe stručne službe, te trosjed za poludnevni .*

*Iz sredstava Ministarstva nabavljena je kutna garnitura , kreveti , noćni ormarići kako bi bili u skladu sa Pravilnikom o minimalnim uvjetima. Osim toga, zbog kvara plinskog štednjaka nabavljen je novi*

*tj zamijenjen stari koji je rashodovan. AOP 341 (indeks 135,7) AOP 361 ( indeks 374)*

1. ***AOP 635*** *Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju odnosi se na sredstva donacija i pomoći koja će se koristiti prema namjeni ili iskazanoj potrebi i odobrenju ravnateljice iznosu od 92772,97 U višku prihoda sadržana su i sredstva koja se trebaju vratiti u DP u iznosu od 29.447,71 kn*

***Bilješke uz obrazac P- VRIO***

1. ***AOP 001, 018***

*Na navedenoj poziciji**iskazana je neotpisana ( sadašnja vrijednost) opreme koja je rashodovana zbog neupotrebljivosti.*

***Bilješke uz obrazac Obveze***

1. ***AOP 036***

*Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 334.454,26 kn a odnose se na plaću 12/2019 i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge.*

*Mjesto i datum: Karlovac, 30.01.2020.*

*Osoba za kontakt: Dubravka Grguraš zakonski predstavnik*

*(potpis)*

*Tel.: 047 611726*

*Nataša Horvat dipl.def.soc.ped.*

*M.P.*

*( ime i prezime)*

*.*