

DOM ZA ODRASLE OSOBE
L O B O R – G R A D

49253 LOBOR
Markušbrijeg 131

Županija Krapinsko-zagorska 02
Općina Lobor 236

Broj RKP-a 7665
Matični broj: 03126889
OIB 45761692556

Razina 11

Šifra djelatnosti 8730

Razdoblje 01.01.2015
31.12.2015

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

1. BILANCA

AOP 014

Na toj poziciji iskazana je sadašnja vrijednost postrojenja i oprema, koja je relativno mala u odnosu na ukupnu nabavnu vrijednost opreme. Naime oprema je vrlo stara i u velikoj mjeri već otpisana. U 2015 godini nabavljeni je stroj za pranje suđa u vrijednosti od 147.375,00 kn., što pridonosi indexu od 142,50 navedene stavke.

AOP 024

Sadašnja vrijednost prijevoznih sredstava je mala te se svake godine sve više smanjuje, budući da se radi o vozilima nabavljanim 2003,2005,2006,2009,2012 i 2013 godine, iskazani index je 66,60.

AOP 047

Sitni inventar na zalihi – tokom 12 mjeseca nabavljeni je sitni inventar preko objedinjene nabave Ministarstva socijalne politike i mladih indeks je 158,30.

AOP 064

Novac u banci i blagajni, tu se radi o sredstvima koja su naplaćena u toku 12 mjeseca 2015 godine na ime opskrbnine, zatim sredstva koja smo dužni vratiti u proračun, a koja smo povukli po zahtjevima u toku 12 mjeseca 2015 godine, indeks je 165,90.

AOP 245

Na poziciji izvanbilančni zapisi iskazane su bjanko zadužnice dobivene od ponuđača za dobro izvršenje ugovora.

2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA - OBRAZAC PR-RAS

AOP 121

Ova pozicija pokazuje prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga.

U 2014 godini na toj poziciji nismo imali iskazana stanja, a razlog tome je što smo tokom jedanaestog mjeseca 2015 godine (5.11.2015) dobili naputak našeg Ministarstva socijalne politike i mladih , a temeljem Uputa Ministarstva financija o načinu praćenja ostvarivanja i trošenja vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka ustanova u sustavu socijalne skrbi uključenih u Državni proračun RH za 2015 godinu.

Naime Dom Lopor-grad je u okviru cta. 6526408 pratio prihode ostvarene od naplate na domskoj kantini, te na ctu. 6526406 (naplata prihoda) toplog obroka od radnika Doma. Na temelju dobivenih uputa prihode kantine pratimo na ctu. 6614200 Prihodi od prodaje proizvoda i robe , a na ctu. 6615100 pratimo prihode od naplate toplog obroka.

AOP 130

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iskazani je indeks od 499,60.

Naime Dom za odrasle osobe Lopor-grad nefinancijsku imovinu nabavlja isključivo temeljem posebne suglasnosti Ministarstva socijalne politike i mladih, jer ne raspolaže u financijskom planu sredstvima za nabavu istih.

Tokom 2014 godine dobili smo vrlo malo sredstava za nabavu nefinancijske imovine, odnosno svega 47.301,00 kn., dok je u 2015 godini dobiveno 236.305,00 kn. za financiranje nabave stroja za pranje suđa , te opreme za dnevni boravak korisnika.

AOP154

Ostali rashodi za zaposlene cto. 312 obuhvaća izdatke po kolektivnom ugovoru , a to su :

- Izdaci za jubilarne nagrade
- Izdaci za dar za djecu za Sv. Nikolu
- Izdaci za otpremnine
- Izdaci za naknade za smrtni slučaj
- Izdaci za naknade za duže bolovanje
- Ostali nenavedeni izdaci

Na poziciji AOP 154 indeks iznosi 222,70 , a najveći utjecaj u tome ima povećanje izdataka za isplatu jubilarnih nagrada. Naime u 2014 godini isplatili smo na ime jubilarnih nagrada svega 30.239,49 kn., a u 2015 godini isplaćeno je 186.010,76 kn.

Vlada RH donijela je 24 lipnja 2015 godine Odluku da se službenicima i namještenicima u javnim službama , koji su ostvarili pravo na isplatu jubilarne nagrade isplati razlika za 2014 godinu i za razdoblje 2015 godine, pa je uslijed toga došlo i do velikog iznosa na stavci jubilarnih nagrada. Do donošenja Odluke Vlade jubilarne nagrade isplaćivale su se na temelju osnovice od 500,00 kn., a donošenjem Odluke osnovica se povećala na 1.800,00 kn. Osim povećanja kod jubilarnih nagrada bilo je i povećanih isplata na osnovu otpremnina – odlazak u mirovinu i kod isplata naknada za duže bolovanje.

AOP161

Službena putovanja iskazuju indeks 130,20 , a razlog tome je veći broj odlazaka na službeni put radi usavršavanja u poslu i stjecanja novih znanja. Među ostalim bio je organiziran i odlazak u Sloveniju posjet srodnoj instituciji .

AOP164

Stručno usavršavanje zaposlenika - svake četvrte godine Dom Lopor-grad dužan je organizirati tečaj higijenskog minimuma za radnike koji su u doticaju sa živežnim

namirnicama. Ove godine imali smo tečaj higijenskog minimuma , koji je povećao izdatke za stručno usavršavanje , odnosno indeks je 498,0.

AOP170

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje indeks je 134,30 , a radi se o ulaganjima i popravcima uglavnom na građevinskim objektima, budući da su objekti stari , te je svake godine potrebno sve više ulaganja na popravke.

AOP171

Sitni inventar, indeks 175,80 . Odnosi se na povećanju sitnog inventara (posteljno rublje), čiju nabavu je osiguralo i izvršilo Ministarstvo socijalne politike, preko objedinjene nabave, budući da prethodne godine nije nabavljano.

AOP181

Intelektualne i osobne usluge – odnosi se na povećanje troškova odvjetnika, kojega smo angažirali zbog spora vezano na zemljište.

AOP181

Računalne usluge u 2014 godini nije bilo troška , a u 2015 je iskazani trošak 8.040,00 kn.

AOP183

Ostale usluge – indeks 215,20 . Na toj poziciji su među ostalim prikazani troškovi izrade elaborata zaštite na radu u 2015 godini.

3. OBRAZAC – IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

AOP 020

Na ovoj poziciji prikazana je vrijednost prirasta osnovnog stada u 2015 godini.

Bilješke obradio:
Šef računovodstva:
Josip Ferek

Ravnatelj:
Dubravko Žerjavić, dipl. iur.