

USTANOVA ZA SVEOBUHVAATNU SKRB „TIGROVI“
Stari Hrast 55, Rakitje-Sveta Nedelja

Broj RKP: 50016

OIB: 50296913346

Matični broj: 04574265

Razina: 21-proračunski korisnik jedinice lokalne i područne samouprave

Šifra djelatnosti: 8899- ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja d.n.

Bilješke uz financijske izvještaje za razdoblje
od 01.siječnja do 31.prosinca 2019.godine

Ustanova za sveobuhvatnu skrb o pripadnicima 1.gardijske brigade „Tigrovi“ i Jedinice za posebne namjene MUP-a RH Rakitje (u daljnjem tekstu:Ustanova) je ustanova koja provodi pružanje stručne pomoći u prevenciji i prevladavanju poteškoća pripadnicima 1.gardijske brigade „Tigrovi“ i pripadnicima Jedinice za posebne namjene MUP-a RH Rakitje i članovima njihovih obitelji.

Ustanova je osnovana 13.04.2016. godine. Od 01.01.2018.godine upisana je u registar proračunskih korisnika Grada Zagreba.

1.Bilješke uz obrazac PR-RAS

Prihodi poslovanja

AOP 001 –Ukupni prihodi poslovanja Ustanove za izvještajno razdoblje iznose 2.313.193,65 kuna. Planirani prihodi bili su 3.000.000 kuna, povučena a neutrošena sredstva iznose 430.517,48 kuna.

Prihodi poslovanja ostvareni su iz:

- AOP077- Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju 22,32 kune
- AOP132- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja 2.078.533,81 kuna
- AOP133- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 234.637,52 kune

Rashodi poslovanja

AOP 148- Ukupni rashodi poslovanja u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 2.077.110 kuna, a najveće skupine rashoda su:

Materijalni rashodi	AOP	IZNOS
Plaće (brutto)	150	599.436
Ostali rashodi za zaposlene	155	36.493
Doprinosi na plaće	156	85.982
Naknade troškova za zaposlene	161	51.782

Rashodi za materijal i energiju	166	365.158
Rashodi za usluge	174	801.267
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	185	133.975
Financijski rashodi	193	3.017
Ukupni rashodi poslovanja	148	2.077.110

Ustanova na dan 31.12.2018. nije imala zaposlenih na osnovu ugovora o radu. Ravnatelj Ustanove zaposlen je od 01.01.2019. godine, a tijekom 2019.godine zaposleno je još 7 radnika prema sistematizaciji radnih mjesta. Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2019. je 8 radnika.

Troškovi brutto plaće zaposlenih za 2019.godinu iznose ukupno 599.436 kuna. Doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje iznose 85.982 kune.

Ostali rashodi za zaposlene iznose 36.493 kune, odnose se na naknade za regres, božićnica i nagrade. Naknade troškova zaposlenima odnose se na službena putovanja, naknade za prijevoz i stručno usavršavanje. Ukupan iznos navedenih troškova za 2019.godinu iznose 51.782 kune.

Rashodi za materijal i energiju u iznosu od 365.158 kuna, odnose se na troškove uredskog materijal, troškove materijala i sirovine, energije i troškovi sitnog inventara. U 2019. godini došlo je do povećanja određenih troškova iz razloga što je krajem 2018. dobivena uporabna dozvola za objekt, zaposleni su radnici koji su mogli pružati usluge korisnicima prema osnovnoj djelatnosti Ustanove, tako da su povećani i režijski troškovi.

Rashodi za usluge u iznosu 801.267 kune, odnose se na troškove telefona, pošte, prijevoza, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge i ostale usluge. Usluge za tekuće i investicijsko održavanje su smanjene iz razloga što je objekt završen krajem 2018.godine. Smanjeni su i troškovi za intelektualne i osobne usluge iz razloga što su zaposleni radnici temeljem ugovora o radu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 133.975 kuna, a odnose se na naknade za rad u upravnom vijeću, premije osiguranja i reprezentaciju. U 2018.godini nije bilo isplata naknada za rad u upravnom vijeću a troškovi reprezentacije smanjeni su u odnosu na 2018.godinu.

Svi prethodno navedeni troškovi kreću se u okviru financijskog plana za 2019.godinu.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

AOP 354- Ukupni rashodi za nabavu dugotrajne imovine iznose 201.978 kuna. Rashodi se odnose na nabavu uredske opreme i namještaja, komunikacijske opreme, opreme za održavanje i zaštitu, sportsku opremu i prijevozna sredstva u cestovnom prometu(bicikli).

Ukupni troškovi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine kreću se u okviru financijskog plana za 2019.godinu.

Dugotrajna proizvedena imovina	AOP	Iznos
Uredska imovina i namještaj	360	157.027
Prijevozna sredstva	369	44.951
Ukupni rashodi za nabavu dugotrajne imovine	354	201.978

Ostvareni rezultat u 2019.godini

AOP 629 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	2.313.194
AOP 630 UKUPNI RASHODI I IZDACI	2.279.088
AOP 631 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	34.106
AOP 633 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA-PRENESENI iz 2018.g.	41
AOP 635 VIŠAK PRIHODA I RASHODA RASPOLOŽIV U SL RAZDOBLJU	34.147

Iskazani višak u iznosu od 34.106 kuna, nastao je iz razloga što su sredstva iz proračuna doznačena krajem prosinca 2019. Višak se odnosi na nabavu dugotrajne nefinancijske imovine i pretplate na časopis za 2020.

godinu. Sredstva su plaćena temeljem narudžbenice i ponude. Dobavljač nije bio u mogućnosti isporučiti robu do 31.12.2019. već je istu isporučio u periodu od 02.01.-09.01.2020. (dobavljač HGSPOT informatika d.o.o., račun br.4/200/4 od 02.01.2020., račun br.25/200/4 od 03.01.2020., račun br.59/200/4 od 09.01.2020.)

Nefinancijska imovina

AOP 007 – Ukupna vrijednost proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2019. godine iznosi 462.175 kuna, a sastoji se od:

OPIS	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost	AOP
Uredska oprema i namještaj	204.055	34.047	170.008	015
Komunikacijska oprema	8.960	0,00	8.960	016
Oprema za održavanje i zaštitu	24.875	0,00	24.875	017
Medicinska oprema	11.880	6.732	5.148	018
Sportska oprema	33.684	14.375	19.309	020
Uređaji i oprema za ostale namjene	237.733	48.809	188.924	021
Prijevozna sred. u cestovnom prometu	44.951	0,00	44.951	025
Ukupna vrijednost dug.imovine	566.138	103.963	462.175	007

Cjelokupna proizvedena dugotrajna imovina nabavljena je isključivo u svrhu obavljanja osnovne djelatnosti Ustanove kao što je pružanje stručne pomoći u prevladavanju poteškoća korisnika, osiguranje privremenog smještaja korisnicima, provođenje raznih radionica, rekreativno-sportskih djelatnosti i ostalih djelatnosti iz područja rada koji su definirani Statutom Ustanove.

AOP 049- Sitan inventar u upotrebi – vrijednost sitnog inventara u upotrebu iznosi 454.737 kuna
Stavljanjem u uporabu jednokratno se otpisuje.

AOP 050- Ispravak vrijednosti sitnog inventara iznosi 454.737 kuna.

Financijska imovina

AOP 064 – Novac u banci i blagajni

Stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2019. iznosi:

Stanje novca	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2019.
Transakcijski račun otvoren u Zagrebačkoj banci	867.987
Novac u blagajni	252
Ukupno stanje novca:	186.349

AOP 080 – Ostala potraživanja

Stanje potraživanja	Knjigovodstveno stanje na dan 31.12.2019.
Ostala potraživanja	36.257
Ukupna potraživanja:	36.257

Obveze

AOP 164- Obveze za rashode poslovanja iznose 747.098 kuna

Struktura obveza na dan 31.12.2019. je:

Obveze za rashode poslovanja	Stanje na dan 31.12.2019.
Obveze za zaposlene	90.772
Obveze za materijalne rashode	225.374
Obveze za ostale financijske rashode	435
Ostale tekuće obveze	430.517
Ukupne obveze za rashode poslovanja	747.098

AOP 175- Obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 123.251 kunu.

Vlastiti izvori

AOP 232 - Višak prihoda

Na dan 31.12.2019. u bilanci je iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 34.147 kuna, a nastao je od prihoda na ime kamata po depozitu po viđenju u iznosu od 63 kune i plaćenih predujmova u iznosu od 34.084 kune po kojima će se rashod iskazati u 2020.godini.

3. Bilješke uz obrazac RAS-F

Obrazac RAS-funkcijski za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2019.godine popunjen je ostvarenim iznosima rashoda sa obrasca PR-RAS (AOP 404). Ostvareni rashodi u iznosu 2.279.088 kuna, raspoređeni su prema funkcijskoj klasifikaciji u obrascu na AOP-136 sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama.

4. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Nije bilo promjene u vrijednosti imovine i obveza.

5. Bilješke uz izvještaj o obvezama

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 870.349 kuna. Navedene obveze nedospjele su na dan 31.12.2019.godine. Od navedenog iznosa obveza povrata sredstava u proračun iznosi 430.517 kune.

6. Obvezne bilješke uz obrazac Bilance

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

- Nemamo ugovorne odnose i slično koji bi uz ispunjenje određenih uvjeta, mogli postati obveza ili imovina
- Ne postoje sudski sporovi koji su u tijeku

Rakitje; 29.01.2020.godine


Voditelj računovodstva:
Lucija Majić




Ravnatelj
Ervin Škacan