

DOM ZA ODRASLE
OSOBE LJESKOVICA
34350 ČAGLIN
Josipa Kneževića 41

RAZINA: 11
RAZDJEL: 086
RKP: 07673
ŽUPANIJA: 11
OPĆINA: 058

ŽIRO RAČUN: 2390001-1100019554
IBAN:HR2123900011100019554
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8720
MB:03346366 OIB:66458920794

Na temelju Zakona o proračunu (Nar.nov.87/08,46/09 i 136/12 i 15/15), Registra korisnika proračuna donesenim u skladu s Pravilnikom o utvrđivanju korisnika proračuna (Nar.nov.80/04 i 75/13), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu Nar.nov.124/14,115/15,87/16, 3/18; 126/19 i 108/20), Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar.nov.3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18; 126/19 i 145/20),

DOM ZA ODRASLE OSOBE LJESKOVICA
podnosi
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje siječanj – lipanj 2021. godine

Dom za odrasle osobe Ljeskovica svoje poslovanje vodi pri Ministarstvu rada, mirovinskog sustava obitelji i socijalne politike, te kao proračunski korisnik ima obvezu izraditi bilješke uz financijske izvještaje.

PR-RAS – Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje I-VI mjesec 2021. godine.

PRIHODI:

AOP 001 Prihodi poslovanja – evidentiran je iznos ukupno dobivenih sredstava na razredu 6 računskog plana. Za račune odnosno za iskazane rashode za koje su poslani zahtjevi na kontrolu i plaćanje u nadležno ministarstvo, a isti nisu plaćeni, nisu niti iskazani prihodi. Indeks 109,8.

AOP 045 Prihodi iz projekata ESF za projekt za koji je nositelj Dom Vila Maria a naša ustanova je partner 85%. EU sredstva i 15% sredstva državnog proračuna.

AOP 101 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade - evidentirani su prihodi od uplata za opskrbnine korisnika.

AOP 130 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika- evidentiran je prihod dobiven od strane nadležnog ministarstva za pokriće rashoda poslovanja, te iznos prihoda kojim je ministarstvo podmirilo obveze, na temelju zahtjeva Doma Ljeskovica. Za sve primljene račune koji su putem zahtjeva poslani u ministarstvo i odobreni su, a isti nisu plaćeni do 30. lipnja tekuće godine, evidentiran je rashod i obveza a nije iskazan prihod navedenog razdoblja. Indeks 104,4.

RASHODI:

AOP 146 Rashodi poslovanja- evidentirani su svi rashodi poslovanja za koje su poslani zahtjevi do 30.06.2021. u nadležno ministarstvo i koji su odobreni od strane ministarstva, bez obzira da li su plaćeni ili ne. Za račune koji su pristigli nakon 30.6.2021. godine i nisu napravljeni zahtjevi do 30.6.2021. nisu evidentirani,

odnosno nisu knjiženi u navedenom razdoblju u glavnu knjigu već samo u pomoćnu knjigu KUF.

- AOP 147 Rashodi za zaposlene** – u 2021. godini zaposleni su novi radnici. Zaposleno je 6 radnika na neodređeno puno radno vrijeme temeljem dobivene suglasnosti nadležnog ministarstva, te je dio radnika zaposlen kroz ESF projekt.
- AOP 166 Rashodi za materijal i energiju** – evidentirani rashodi za nabavku svih materijala i energije.
- AOP 168** Rashodi za materijal tek. i inv. održavanja indeks 208,5 odnosi se na nabavku dijelova za manje popravke koje je izvršio naš kućni majstor.
- AOP 169** Sitni inventar Radi se o nabavci madraca, postupak javne nabave provelo nadležno ministarstvo u protekloj godini a madraci nabavljeni u 2021. godini te je tako povećalo rashode u ovoj godini. Indeks 917,1.
- AOP 172 Rashodi za usluge** – evidentiran je iznos za sve usluge od usluga održavanja objekata, opreme i prijevoznih sredstava do ostalih usluga. Indeks 208,5.
- AOP 174** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja odnosi se na usluge ličenja prostorija, razne popravke kao popravak stolarije, strojeva, prikolice i sl.
- AOP 175** Usluge promidžbe i informiranja indeks 156,4 odnosi se na provedbu natječaja za zapošljavanje radnika-objave.
- AOP 176** Komunalne usluge odnosi se na ostale komunalne usluge vodoprivredna naknada Hrvatske vode i sliv Orjava-Londža.
- AOP 178** Zdravstvene i veterinarske usluge indeks 479 obavljen obvezan zdravstveni pregled radnika sukladno propisima što je prošle godine obavljeno u drugom polugodištu.
- AOP 179** Intelektualne i osobne usluge odnosi se na psihologijske usluge vezano za projekt te usluge odvjetnika i pravnog savjetnika vezano za tužbe radnika zbog zaostalih plaća vezano za osnovicu plaće koja je trebala biti povećana.
- AOP 181** Ostale usluge odnosi se na grafičke i tiskarske usluge, usluge pri registraciji pr. sredstava i fotografske usluge vezano za izdavanje osobnih dokumenata korisnika.
- AOP 191 Financijski rashodi** – evidentiran iznos rashoda za usluge platnog prometa i kamata iz poslovnih odnosa.
- AOP 243 Prijenosi između pror .korisnika istog proračuna** - račun 369 Prijenos između proračunski korisnika istog proračuna, evidentirana je razlika između doznačenih prihoda naplaćene opskrbnine i dobivenih sredstava iz kojih su podmireni rashodi na izvoru financiranja „43“. Prihod za kapitalna ulaganja IF „43“ knjižen preko 1672 u iznosu od 244.292,50 kuna i za toliko je manji iznos na računu 369 i nema knjiženja na 639 osim iz sredstava vezano za projekt..

Naknada građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugih naknada

- evidentiran iznos za isplaćene džeparce korisnicima i kulturno zabavne potrebe korisnika.

AOP 406 Ukupni prihodi - iskazani svi prihodi poslovanja bez obzira na izvore indeks 109

AOP 407 Ukupni rashodi – iskazani rashodi razreda 3 indeks 113

AOP 409 Ukupan manjak prihoda - iskazan je manjak prihoda u odnosu na rashode, jer obveze koje su nastale i u nadležnom ministarstvu odobrene, knjižene su kao rashod, a kako nisu podmirene nije bilo knjiženja na prihodima, te će biti knjiženi na temelju obavijesti o plaćenim obvezama od strane ministarstva u slijedećem razdoblju.

AOP 412 Obračunati prihodi - nenaplaćeni - iskazan je iznos obračunatih a ne naplaćenih opskrbnina na dan 30.06.2021. godine. Obavijestili obveznike o stanju duga na dan 30.06.2021. godine putem telefona..

AOP 635 kolona 5, iskazan višak prihoda s prijenosom iz prošle godine
AOP 636 kolona 4, iskazan manjak prihoda nad rashodima –ukupan
AOP 639 Manjak prihoda tekućeg razdoblja odnosi se na evidentirane rashode poslovanje za robu i usluge a nisu plaćeni do 30.06.2021. godine pa za iste nisu iskazani prihodi u glavnoj knjizi..
AOP 643 Stanje novčanih sredstava - iskazano stanje na žiro računu i blagajni na dan 30.06.2021. godine iznosi 213.401,02 kuna.

OBVEZE

Na obrascu obveze iskazani su podaci za razdoblje 01.01.2021. do 30.6.2021. godine.
AOP 001 Stanje obveza na dan 1.1.2021. godine odnosno prenesene obveze od 31.12.2021. godine
AOP 002 Obveze nastale u izvještajnom razdoblju od 01.01. do 30.6.2021. godine
AOP 019 Podmirene obveze u razdoblju od 1.1.2021. do 30.6.2021. godine
AOP 036 Stanje obveza na dan 30.6.2021. godine.
AOP 037 Stanje dospjelih obveza na dan 30.06.2021. godine. Iznos od 24.640,00 kuna odnosi se na tri računa za usluge usluge za koje su računi stigli puno kasnije od datuma računa odnosno izvršene usluge a DVO je 30 dana i 20 dana.

AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na dan 30.06.2021. godine. Ovdje su iskazani podaci o obračunatoj plaći, prijevozu na rad i nedospjeli računi na naplatu.
Na poziciji međusobne obveze proračunskih korisnika iskazani su podaci sa računa računskog plana 23958, knjižene su obveze za nedoznačene opskrbbine i podaci za prijebaj sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje i sredstva korisnika na čuvanju.

U Ljeskovici, 09. srpnja 2021. godine.

Voditelj računovodstva:
Marijana Obradović

Ravnatelj:
Rada Matoš, dipl.soc.radnik

