

CENTAR ZA POSEBNO SKRBNIŠTVO

ZAGREB

Zagreb, Savska 41/VI

MB: 04250257

ŽR : HR23900011100873331

Šifra djelatnosti: 6910

Razina : 11

Razdjel : 086

RKP : 48402

Šifra općine : 133

Klasa: 400-07/23-05/1

Urbroj: 408-01/13-23-1

Zagreb , 30. siječnja 2023 godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje 01.01.2022- 31.12.2022

U Bilješkama kao dopunama podataka uz godišnje financijske izvještaje obrazložena su veća odstupanja između podataka iskazanih za prethodno razdoblje i podataka za 2022.godinu, a odnose se na financijske izvještaje sastavljene i predočene na slijedećim obrascima:

1. Bilanca (Obrazac: BIL)
2. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac: PR-RAS)
3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (Obrazac: RAS-funkcijski)
4. Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (Obrazac: P-VRIO)
5. Izvještaj o obvezama (Obrazac: OBVEZE)

1. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL

Financijska imovina:

Šifra 11 - Stanje novčanih sredstava 31.prosinca 2022.godine su:

- sredstva na žiro računu u iznosu od 499.205,27 kn su za plaćanje obveza na dan 31.12.2022 za materijalne troškove redovnog poslovanja koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2023.godine

Šifra 12 – Depoziti, jamčevni polozi

Ugovorom o poslovnoj suradnji s dobavljačem za isporuku vode u galonima, plaćeni su galoni kao polog u vrijednosti 210,00 kn za vrijeme trajanja ugovora, nakon čega je dobavljač u obvezi isti vratiti na žiro račun ustanove kada će se i jamčevni polog zatvoriti.

Osim navedenog, u 2021.godini plaćen je depozit u visini jedne mjesečne zakupnine po ugovoru o zakupu poslovnog prostora Klasa:372-03/21-01/2; Urbroj:408-01/13-21-1 od 6.srpnja 2021.godine u iznosu od 6.370, kn, kao jamčevina do isteka ugovora o najmu.

Šifra 129 Ostala potraživanja

Navedeni iznos odnosi se na naknade za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu od 27.799,43 kn.

Šifra 19 – Rashodi budućih razdoblja

Šifra 193- - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2022 u iznosu od 523.717,82 kn.

Do povećanja rashoda došlo je zbog povećanja broja zaposlenih te zbog povećanja osnovice za obračun plaće za javne službe.

Šifra 2 Obveze:

Šifra 231 Navedeni iznos su sredstva:

- obveze za zaposlene u iznosu od 512.282,63

Do povećanja rashoda došlo je zbog povećanja broja zaposlenih te zbog povećanja osnovice za obračun plaće za javne službe.

Šifra 232

- za materijalne troškove za prosinac 2022. godine koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2023.godine u iznosu od 213.361,16 kn.

Povećanje rashoda za materijalnih troškova nastalo je uslijed povećanja cijena na tržištu.

Šifra 996 – Izvan bilančni zapisi-pasiva

U izvan bilančnu evidenciju evidentirana je tuđa imovina dana na korištenje Centru:

- poslovni prostor (u zakupu) u kojemu se nalaze sjedište ustanove i Dislocirane jedinice u Osijeku u vrijednosti od 3.231.536,84 kn

- službena vozila (privremeno dana na korištenje od drugih pravnih osoba-od ustanove u sustavu socijalne skrbi) u vrijednosti od 95.836,92 kn

- i namještaj (u poslovnom prostoru u najmu) u vrijednosti od 52.244,40 kn

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Šifra 6 Prihodi poslovanja:

Prihod od nadležnog Ministarstva rada, mirovinskog sustava i obitelji za troškove redovnog poslovanja, plaće i prijevoz na posao i s posla i naknade zaposlenima temeljem kolektivnog ugovora, u ukupnom iznosu od 7.036.924,76 kn

Šifra 3 Rashodi poslovanja:

Šifra 311 Plaće (bruto)

Do povećanja rashoda došlo je zbog povećanja broja zaposlenih te zbog povećanja osnovice za obračun plaće za javne službe. Samim tim dolazi do povećanja i ostalih troškova za zaposlene.

Šifra 322 Rashodi za materijal i energiju

Do povećanja dolazi zbog općeg povećanja cijena energenata na tržištu počevši od goriva kao ključne stavke.

Šifra 323 Rashodi za usluge

Kao posljedica povećanja cijena energenata dolazi i do povećanja cijena usluga te su usluge investicijskog održavanja opreme, automobila i građevinskih objekata u velikom porastu.

Isto tako 2022.godine Centar za posebno skrbništvo osiguralo je svojim djelatnicima sistematske preglede koji su im po Temeljnem kolektivnom ugovoru zajamčeni.

Šifra 3295 Pristojbe i naknade

Povećanje rashoda za pristojbe i naknade došlo je zbog povećanja troškova javnog bilježnika (promjene statuta zbog otvaranja novih podružnica) te zbog povećanja obveza za nezapošljavanje invalida.

Višak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 323.782,11 kn je metodološki višak za račune materijalnih troškova redovnog poslovanja koji su primljeni u siječnju 2023 a odnose se na rashode za prosinac 2022. godine. Isti je predviđen za plaćanje nepodmirenenih obveza.

3. BILJEŠKE uz Obrazac: RAS-funkcijski

Šifra 104 Obitelj i djeca

Aktivnost Centra za posebno skrbništvo je A 807007 koja je u cijelosti razvrstana u okvir brojčane oznake funkcijske klasifikacije 104-Obitelj i djeca

4. BILJEŠKE uz Obrazac: P-VRIO

Centar za posebno skrbništvo je tijekom 2022.god. nabavilo računala koja nabavka nije posljedica prihoda odnosno rashoda niti novčanog tijeka, a u iznosu od 133.522,87 kn. Navedena poslovna promjena u 2022.godini evidentirana je kao promjena u obujmu imovine budući se radi o prijenosu imovine iz nadležnog Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike a u korist ustanove.

5. BILJEŠKE uz Obrazac: Obveze

Šifra V001-Stanje obveza 1.siječnja

Navedeni iznos su sredstva kontinuiranih rashoda budućih razdoblja - plaće za zaposlene za prosinac 2021.godine, obveza za materijalne troškove za prosinac 2021.g koji dospijevaju na plaćanje u siječnju 2022.g. Do povećanja obveza u izvještajnom razdoblju došlo je zbog već gore spomenutih razloga, povećanja broja zaposlenih, osnivanja novih podružnica, poskupljenja energenata i slično.

Osoba za kontaktiranje :

Sanja Martinović

Tel: 01/61 84 936

Ravnateljica:
Božana Fofić, dipl. iur.

