

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: 400-07/24-05/1

Urbroj: 408-01/13-23-1

Zagreb , 31. siječnja 2024 godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje 01.01.2023- 31.12.2023

U Bilješkama kao dopunama podataka uz godišnje financijske izvještaje obrazložena su veća odstupanja između podataka iskazanih za prethodno razdoblje i podataka za 2023.godinu, a odnose se na financijske izvještaje sastavljene i predložene 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 2023.godine su:

- sredstva na žiro računu u iznosu od 135.563,17eur su za plaćanje obveza na dan 31.12.2023 za materijalne troškove redovnog poslovanja koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2024.godine.

Šifra 129 Ostala potraživanja

Navedeni iznos odnosi se na naknade za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu od 7.326,56 eura te 27.88eur jamčevni polog za galone za vodu.

Šifra 19 – Rashodi budućih razdoblja

Šifra 193- - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2023 u iznosu od 76.334,15eur.

Do povećanja rashoda došlo je zbog povećanja broja zaposlenih te zbog povećanja osnovice za obračun plaće za javne službe te privremenog dodatka za zaposlene sa najmanjim koeficijentima.

Šifra 2 Obveze:

Šifra 231 Navedeni iznos su sredstva:

- obveze za zaposlene u iznosu od 74.338,44eur.

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 2023. godine koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2024.godine u iznosu od 51.656,18eur..

Povećanje rashoda za materijalne troškove 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 428.898,64eur.

- službena vozila (privremeno dana na korištenje od drugih pravnih osoba-od ustanove u sustavu socijalne skrbi) u vrijednosti od 12.719,75eur.

- i namještaj (u poslovnom prostoru u najmu) u vrijednosti od 6.934,02eur.

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 1.338.027,94eur.

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 te privremenog dodatka za zaposlene sa najmanjim koeficijentima. Samim tim dolazi do povećanja i ostalih troškova za zaposlene.

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. U 2023.godini Centar je imao velika ulaganja u novu Podružnicu Pula, poslovni prostor sjedišta novoj lokaciji, Podružnici Rijeka i Osijek.

Šifra 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Nabavljena su 2 automobila za potrebe Podružnice Pula i Split te namještaj za potrebe sjedišta Centra i Podružnica Pula i Osijek. Navedeno je plaćeno putem nadležnog proračuna-Ministarstva.

3. BILJEŠKE uz Obrazac: RAS-funkcijski

Šifra V001 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 2023.god. nabavilo računala koja nabavka nije posljedica prihoda odnosno rashoda niti novčanog tijeka, a u iznosu od 2.084.,88eur. Navedena poslovna promjena u 2023.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 2022.godine, obveza za materijalne troškove za prosinac 2022.g koji dospijevaju na plaćanje u siječnju 2023.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.