

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: 400-07/22-05/1

Urbroj: 408-01/13-22-1

Zagreb , 26. siječnja 2022 godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za razdoblje 01.01.2021- 31.12.2021

U Bilješkama kao dopunama podataka uz godišnje financijske izvještaje obrazložena su veća odstupanja između podataka iskazanih za prethodno razdoblje i podataka za 2021.godinu, a odnose se na financijske izvještaje sastavljene i predložene na slijedećim obrascima:

1. Bilanca (Obrazac: BIL)
2. Izvještaj o приходima 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

AOP 063 – Financijska imovina:

AOP 067 - Stanje novčanih sredstava 31.prosinca 2021.godine su:

- sredstva na žiro računu u iznosu od 37.234,14 kn su za plaćanje dijela obveza na dan 31.12.2021 za materijalne troškove redovnog poslovanja koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2022.godine

AOP 073 – Depoziti, jamčevni polozi

AOP 077 – 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.

AOP 081 Ostala potraživanja

Navedeni iznos odnosi se na naknade za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu od 26.741,84 kn.

AOP 165 – Rashodi budućih razdoblja

AOP 193- - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2021 u iznosu od 372.814,77 kn.

AOP 170 Obveze:

AOP 172 Navedeni iznos su sredstva:

- obveze za zaposlene u iznosu od 363.010,23

AOP 173

- za materijalne troškove za prosinac 2021. godine koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2021.godine u iznosu od 156.185,54 kn

- obveze prema riznici za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 6.954,48 kn

- i uplaćene kamate po viđenju od poslovne banke –obveza uplate u Državni proračun u iznosu od 0,82 kn.

AOP 253 – Izvanbilančni zapisi-pasiva

U izvanbilančnu 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

AOP 001 Prihodi poslovanja:

- **AOP 130** : 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 5.045.163,90 kn

AOP 146 Rashodi poslovanja:

AOP 175 Usluge promidžbe i informiranja

Centar za posebno skrbništvo je tijekom 2021.g. objavio 6 natječaja za zapošljavanje te su rashodi slijedom navedenog povećani u odnosu na prethodno razdoblje

AOP 180 Računalne usluge

Tijekom 2021. nabavljena su nova računala koja bilo potrebno instalirati te je iz tog razloga došlo do povećanja troškova.

AOP 639 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 83.463,57 kn je metodološki manjak za račune materijalnih troškova redovnog poslovanja koji su primljeni u siječnju 2022 a odnose se na rashode za prosinac 2021. godine i za koje će nadležno Ministarstvo izvršiti doznaku sredstava u 2022.godini za plaćanja nepodmirenih obveza

AOP 637

- Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2021 u iznosu od 372.814,77 kn.

3. BILJEŠKE uz Obrazac: RAS-funkcijski

AOP 131 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 2021.god. nabavilo računala koja nabavka nije posljedica prihoda odnosno rashoda niti novčanog tijeka, a u iznosu od 94.230,00 kn. Navedena poslovna promjena u 2021.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

AOP 001-Stanje obveza 1.siječnja

Navedeni iznos su sredstva kontinuiranih rashoda budućih razdoblja - plaće za zaposlene za prosinac 2020.godine u iznosu od 312.055 kn, obveza za materijalne troškove za prosinac 2020.g koji dospijevaju na plaćanje u siječnju 2021.g. u iznosu od 35.735 kn, i kamate po viđenju –obveza uplate u Državni proračun u iznosu od 0,82 kn. obveze za refundaciju bolovanja HZZO-u u iznosu od 6.954kn

AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Navedeni iznos su kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz na posao i s posla za zaposlene za 12/2021 i materijalni troškovi za 12/2021 koji dospijevaju na plaćanje u siječnju 2022.godine, obveze prema riznici za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a te obveze uplate u Državni proračun kamata uplaćenih od poslovne banke.

Osoba za kontaktiranje :

Sanja Martinović

Tel: 01/61 84 936

REPUBLIKA HRVATSKA
Ravnateljica:
CENTAR ZA POSEBNO SKRBIŠTVO
Zagreb, Savska 41/VI