

CENTAR ZA POSEBNO SKRBNIŠTVO
ZAGREB
Zagreb, Savska 41

MB: 04250257
ŽR : HR23900011100873331
Šifra djelatnosti: 6910

Razina : 11
Razdjel : 102
RKP : 48402
Šifra općine : 133

Klasa: 400-01/20-05/1
Urbroj: 408-01/7-20-1
Zagreb , 18. siječnja 2020 godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.01.2019- 31.12.2019

U Bilješkama kao dopunama podataka uz godišnje financijske izvještaje obrazložena su veća odstupanja između podataka iskazanih za prethodno razdoblje i podataka za 2019.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

AOP 015 Uredska oprema i namještaj

Navedeni iznosi su povećani tijekom obračunskog razdoblja nabavom:

- računala i računalne opreme u vrijednosti od 21.699,75 kn (od toga je dio rashod 2019 u iznosu od 8.623,75 kn a dio je prijenos imovine u iznosu od 13.076,00 kn) putem nadležnog Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku

- uredskog namještaja u vrijednosti 20.285,00 kn

putem nadležnog proračuna-Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za potrebe opremanja poslovnog prostora u sjedištu ustanove te Dislociranim jedinicama u Osijeku, Rijeci i Splitu.

AOP 049 Sitni inventar u upotrebi

- Sitnog inventara u vrijednosti od 29.367,00 kn , auto guma i gumenih tepiha za 5 službenih vozila nabavljenih putem nadležnog Ministarstva krajem 2018.godine u vrijednosti 10.165,83 kn, uz istovremeni rashod starih zamijenjenih auto guma, mobitel 1kom, telefonske centrale i telefona i kuhala za vodu, u vrijednosti 15.143,72 kn

AOP 063 – Financijska imovina:

AOP 064 - Stanje novčanih sredstava 31.prosinca 2019.godine su:

- sredstva na žiro računu u iznosu od 10.367,54 kn su za plaćanje dijela obveza na dan 31.12.2019 za materijalne troškove redovnog poslovanja koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2020.godine

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 2019.godini plaćen je depozit u visini jedne mjesečne zakupnine po ugovoru o zakupu poslovnog prostora Klasa:372-03/19-01/4; Urbroj:408-01/7-19-1 od 8.kolovoza 2019.godine u iznosu od 6.320,32 kn, kao jamčevina do isteka ugovora o najmu

AOP 159 i 161

– Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja- troškovi parkiranja službenih vozila koji su po ugovoru plaćeni u godišnjem iznosu u prosincu 2019.godine u iznosu od 4.914,52 kn a koji će biti rashodi 2020,

- Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2019 u iznosu od 310.876,90 kn.

AOP 163 Obveze:

Navedeni iznos su sredstva:

- kontinuiranih rashoda budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2019 u iznosu od 310.876,90 kn

- za materijalne troškove za prosinac 2019. godine koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2020.godine u iznosu od 32.664,71 kn

- i uplaćene kamate po viđenju od poslovne banke –obveza uplate u Državni proračun u iznosu od 0,57 kn.

AOP 245 – 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

AOP 255 Ostala nespomenuta potraživanja

Navedeni iznos odnosi se na potraživanje od dobavljača za pogrešno proveden nalog u poslovnoj banci u njihovu korist u iznosima:

- Potraživanje od Intergros d.o.o u iznosu od 4.125,00 (a koji je vraćen 13.1.2020)
- Potraživanje od Hrvatskog Telekom-a u iznosu od 4.106,25 kn (zahtjev za povrat upućen i očekuje se realizacija u 2020.godini)

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 001 Prihodi poslovanja:

- **AOP 132** : prihod od nadležnog Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku za troškove redovnog poslovanja u iznosu od 4.578.665,36 kn i prihod za nabavu računala i računalne opremu iznosu od 8.623,75 kn i uredskog namještaja u iznosu od 20.285,00 kn-ukupno u iznosu od 28.908,75 kn.

AOP 148 Rashodi poslovanja:

Rashodi poslovanja:

- rashodi za zaposlene: povećanje plaće s osnova povećanja osnovice za plaće
- ostali rashodi za zaposlene: jubilarne nagrade u iznosu od 20.777,61
- darovi za djecu za sv. Nikolu u iznosu od 11.500,00kn
- božićnica u iznosu od 30.000,00 kn
- ostali navedeni rashodi za zaposlene-pomoć za dvoje novorođene djece u iznosu od 3.326,00 kn
- troškovi uredskog materijala su povećani zbog većeg broja predmeta i potrebe ispisa rješenja, povezano i povećane potrebe za tonere i materijala za odlaganje dokumentacije, te zbog nabavljene stručne literature za sve stručne radnike ustanove
 - nabave sitnog inventara u vrijednosti od 29.367,00 kn (mobitela 5 kom u vrijednosti 501,03, pokretne klima uređaje (2kom) u vrijednosti od 4.573,00 kn za prostor u najmu budući isti nije klimatiziran od strane najmodavca, te poslovne torbe za potrebe stručnih radnika u iznosu od 22.400,00 kn
 - usluge tekućeg održavanja poslovnog prostora u iznosu od 24.913,45, opreme u iznosu od 10.892,57 kn i službenih vozila u iznosu od 48.100,48 kn,
 - intelektualne i osobne usluge: usluga student servisa zbog potrebe povećanog obima predmeta u Centru te shodno tome i povećanje administrativnog posla, urudžbiranja većeg broja predmeta i akata te vođenja evidencija i statistika u iznosu od 44.141,41 kn, te troškova procjene rizika od požara u iznosu od 9.750,00 kn
 - računalnih usluga: izrada web stranice u iznosu od 24.750,00 kn i instalacija operativnog sustava Windows-a 10 i prijava na Office 365 u sjedištu i svim Dislociranim jedinicama ustanove (Zagreb, Osijek, Rijeka i Split) u iznosu od 22.784,38 kn

AOP 361 uredska oprema i namještaj- nabavljeno je jedno računalo u iznosu od 8.623,75 kn i namještaj za opremanje prostora u sjedištu i Dislociranim jedinicama u iznosu od 20.285,00 kn

AOP 636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 2.621,63 kn je metodološki manjak za račune materijalnih troškova redovnog poslovanja koji su primljeni u siječnju 2020 a odnose se na rashode za prosinac 2019. godine i za koje će nadležno Ministarstvo izvršiti doznaku sredstava u 2020.godini za plaćanja nepodmirenih obveza

AOP 637 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)

Navedeni iznos su sredstva:

- unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja- troškovi parkiranja službenih vozila koji su po ugovoru plaćeni u godišnjem iznosu u prosincu 2019.godine u iznosu od 4.914,52 kn a koji će biti rashodi 2020
- kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2019 u iznosu od 310.876,90 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 imao nabavu računala i računalne opreme (jednog računala i 4 printera) koji nisu posljedica prihoda odnosno rashoda niti novčanog tijeka u iznosu od 13.076,00 kn i sitnog inventara u iznosu od 10.153,51 kn, te rashod, dijelom neupotrebljivog a dijelom nestalog provalnom krađom, sitnog inventara u iznosu od 15.143,72 kn. Navedene poslovne promjene u 2019.godini evidentirane su kao promjene u obujmu imovine budući se radi o prijenosu imovine iz nadležnog Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u korist ustanove.

5. BILJEŠKE uz Obrazac: Obveze

AOP 001-Stanje obveza 1.siječnja

Navedeni iznos su sredstva kontinuiranih rashoda budućih razdoblja – plaće i prijevoz za zaposlene za prosinac 2018.godine u iznosu od 282.187,54 kn, kontinuirani materijalni rashodi za prosinac 2018 u iznosu od 46.454,86 kn, obveze za financijske rashode u iznosu od 430,15 kn, i kamate po viđenju –obveza uplate u Državni proračun u iznosu od 0,15 kn.

AOP 090 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 12/2019 u iznosu od 310.876,90 kn i materijalni troškovi za 12/2019 koji dopijevaju na plaćanje u siječnju 2020.godine u ukupnom iznosu od 32.664,71 kn (za prijevoz na službenom putu u iznosu od 3.145,00 kn, energiju u iznosu od 9.346,05 kn, sitan inventar u iznosu od 570,00 kn, usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 6.110,07 kn, tekućeg i investicijskog održavanja opreme 418,75 i vozila 70,00 kn, komunalne usluge 153,68 kn, usluge student servisa 6.480,66 kn, grafičke i tiskarske usluge 258,00 kn, usluge čišćenja, pranja i sl. u iznosu od 362,50 kn i reprezentacije 5.750,00 kn), te obveze uplate u Državni proračun kamata uplaćenih od poslovne banke u iznosu od 0,57 kn.

Osoba za kontaktiranje :

Verica Peranović

Tel: 01/4550-849/224

Ravnateljica:

Nela Bodrožić-Selak, dipl.iur.