

CENTAR ZA POSEBNO SKRBNIŠTVO
ZAGREB
Zagreb, Savska 41

MB: 04250257
ŽR : HR23900011100873331
Šifra djelatnosti: 6910

Razina : 11
Razdjel : 086
RKP : 48402
Šifra općine : 133

Klasa: 400-07/21-05/1
Urbroj: 408-01/13-21-1
Zagreb , 25. siječnja 2021 godine

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.01.2020- 31.12.2020

U Bilješkama kao dopunama podataka uz godišnje financijske izvještaje obrazložena su veća odstupanja između podataka iskazanih za prethodno razdoblje i podataka za 2020.godinu, obrazloženje stavki financijskog izvještaja koje je u jednom od prikazanih izvještajnih razdoblja nemaju iskazani podatak a u drugom jest, 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

AOP 018 Medicinska i laboratorijska oprema:

Zbog epidemije virusa COVID-19 ustanova je primila donaciju četiri (4) komada termometri aeonA200 u vrijednosti od 3.433,68 kn za potrebe opremanja poslovnog prostora u sjedištu ustanove te Dislociranim jedinicama u Osijeku, Rijeci i Splitu u okviru poduzimanja zaštitnih mjera u cilju sprečavanja širenja bolesti.

AOP 063 – Financijska imovina:

AOP 064 - Stanje novčanih sredstava 31.prosinca 2020.godine su:

- sredstva na žiro računu u iznosu od 2.794,72 kn su za plaćanje dijela obveza na dan 31.12.2020 za materijalne troškove redovnog poslovanja koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2021.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 081 Ostala potraživanja

Navedeni iznos odnosi se na naknade za bolovanje na teret HZZO-a u iznosu od 6.954,48 kn

AOP 159 i 161

- Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja- troškovi parkiranja službenih vozila koji su po ugovoru plaćeni u godišnjem iznosu u prosincu 2020.godine u iznosu od 7.875,00 kn a koji će biti rashodi 2021 g.,
- Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2020 u iznosu od 321.564,05 kn.

AOP 163 Obveze:

Navedeni iznos su sredstva:

- kontinuiranih rashoda budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2020 u iznosu od 321.564,05 kn
- za materijalne troškove za prosinac 2020. godine koje dospijevaju na plaćanje u siječnju 2021.godine u iznosu od 26.226,02 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 0,76 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

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

AOP 001 Prihodi poslovanja:

- **AOP 132** : prihod od nadležnog Ministarstva rada, mirovinskog sustava i obitelji i (do srpnja 2020 g.) Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, za troškove redovnog poslovanja, plaće i prijevoz na posao i s posla i naknade zaposlenima temeljem kolektivnog ugovora, u ukupnom iznosu od 4.773.731,38 kn

AOP 148 Rashodi poslovanja:

AOP 179 Zakupnine i najamnine

Centar za posebno skrbništvo je tijekom 2020.g. sklopio ugovor o najmu dodatnog poslovnog prostora u Zagrebu na istoj lokaciji sjedišta ustanove te su rashodi slijedom navedenog povećani u odnosu na prethodno razdoblje

AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge

Krajem 2020.g. provedeni su sistematski pregledi zaposlenih temeljem obveze po kolektivnom ugovoru, također razlog povećanju rashoda u izvještajnom razdoblju

AOP 181 Intelktualne i osobne usluge

Rashodi na navedenoj stavci su troškovi ugovora student servisa angažiranog u pisarnici zbog znatno povećanog broja predmeta tijekom poslovne godine

AOP 636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 9.026,74 kn je metodološki manjak za račune materijalnih troškova redovnog poslovanja koji su primljeni u siječnju 2021 a odnose se na rashode za prosinac 2020. godine i za koje će nadležno Ministarstvo izvršiti doznaku sredstava u 2021.godini za plaćanja nepodmirenih obveza

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

– Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja- troškovi parkiranja službenih vozila koji su po ugovoru plaćeni u godišnjem iznosu u prosincu 2020. godine u iznosu od 7.875,00 kn a koji će biti rashodi 2021 g.,

- Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – plaća i prijevoz za zaposlene za 12/2020 u iznosu od 321.564,05 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

Zbog epidemije virusa COVID-19 ustanova je primila donaciju četiri (4) komada termometri aeonA200 u vrijednosti od 3.433,68 kn za potrebe opremanja poslovnog prostora u sjedištu ustanove te Dislociranim jedinicama u Osijeku, Rijeci i Splitu u okviru poduzimanja zaštitnih mjera u cilju sprečavanja širenja bolesti.

5. BILJEŠKE uz Obrazac: Obveze

AOP 001-Stanje obveza 1.siječnja

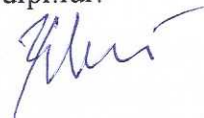
Navedeni iznos su sredstva kontinuiranih rashoda budućih razdoblja - plaće za zaposlene za prosinac 2019.godine u iznosu od 300.891,41 kn, prijevoz na posao i s posla u iznosu od 9.985,49 kn, obveza za materijalne troškove za prosinac 2019.g koji dospijevaju na plaćanje u siječnju 2020.g. u iznosu od 32.664,71 kn, i kamate po viđenju –obveza uplate u Državni proračun u iznosu od 0,57 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 12/2020 u iznosu od 321.564,05 kn i materijalni troškovi za 12/2020 koji dospijevaju na plaćanje u siječnju 2021.godine u ukupnom iznosu od 19.270,78 kn, obveze prema riznici za refundaciju bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 6.954,48 kn te obveze uplate u Državni proračun kamata uplaćenih od poslovne banke u iznosu od 0,76 kn.

Osoba za kontaktiranje :
Verica Peranović
Tel: 01/4550-849/224

Ravnateljica:
Božana Fofić, dipl.iur.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Božana Fofić', written in a cursive style.