

⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯—⎯

**CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR**

**KARLOVAC**

*KARLOVAC, VLADIMIRA NAZORA 10*

*Ravnatelj ( telefon, fax): (047) 617-032,*

*Računovodstvo telefon: (047) 611-726, fax: (047)617-031,*

*Soc.radnik, med.sestra, psiholog: (047) 617-030,*

*e-mail: korisnik201@mspm.hr*

*IBAN:HR52 23900011100014340*

*Matični br.: 03123464*

*OIB: 85866981630*

*Ur.br.:46/18…*

*Karlovac, 31.01.2018 .g.*

*- DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU*

*- MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU,OBITELJ,*

*MLADE I SOCIJALNU POLITIKU*

*PODACI O PRORAČUNSKOM KORISNIKU*

*RKP: 07091, MB: 03123464 CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI VLADIMIR NAZOR*

*47000 KARLOVAC, Vladimira Nazora 10*

*Razina: 11*

*Razdjel: 102*

*Djelatnost: 8790 ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem*

***B I LJ E Š K E***

***Za razdoblje od 01.01.2017-31.12.2017.g.***

***Bilješke uz Bilancu***

1. ***AOP 002*** *Ukupna vrijednost**nefinancijske imovine*

*Indeks na AOP-u 002 je 100,0 s obzirom da bitnog ulaganja u imovinu nije bilo .*

*Iz sredstava proračuna dobivena su sredstva u iznosu od 47.772,00 za zamjenu dotrajale i uništene postojeće opreme. Iz donacijskih sredstava za zamjenu postojeće opreme utrošeno je 27.139,00,00 kn , te 13080,00 kn iz sredstava dobivenih od Županije protekle godine.*

*Rashodovana je oprema nabavne vrijednosti 72116.00 a sadašnje vrijednosti odnosno neotpisane u iznosu od 1032,02 kn koja je teretila izvor financiranja.*

*Ispravak vrijednosti je obračunat po propisanim stopama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu i ukupne je iznos od 141.908,53 kn knjižen na teret izvora vlasništva.*

*Tijekom godine nabavljen je sitan inventar u iznosu od 26.006,72 kn i u cijelosti stavljen u upotrebu i tada je i otpisan.*

*Rashodovan je sitan inventar u iznosu od 66.388,07 kn te isknjižen iz poslovnih knjiga .*

1. ***AOP 063***  *Financijska imovina*

*Financijska imovina sastoji se od novaca na žiro računu, potraživanja i rashoda budućih razdoblja*

*Stanje žiro računa na dan 01.01.2017. 116.172,97 kn*

*Stanje žiro računa na dan 31.12.2017. 88.696,65 kn*

*Sredstva na žiro računu čine:*

*Sredstva viška prihoda za obvezu povratka u proračun u iznosu od…………… 28.246,38 kn*

*Prihod od participacija za obvezu povrata u Ministarstvo……………………………500,00 kn*

*Prihod od kamata koje su obveza za povrat u proračun u iznosu od ………........ 27,93 kn*

*Višak prihoda o donacija i pomoći u iznosu od …………………………………....59.922,34 kn*

*Iskazana potraživanja čine:*

*Potraživanja prema HZZO-u u iznosu od…………27.396,45 kn*

*Potraživanja od zaposlenika………………………… 2.054,97 kn*

*Rashodi na cto 19 odnose se na plaću za prosinac 2017.g u iznosu od 254.962,89 kn i obveze prema dobavljačima za isporučenu robu i usluge. U iznosu od 40.591,20 kn.*

1. ***AOP 163, 165*** *Obveze*

*Obveze iskazane na AOP-ima odnose se na obveze za zaposlene odnosno na plaću za prosinac 2017.g, u iznosu od 260.262,79 kn a ista je isplaćena u siječnju 2018.g.*

*Osim toga na navedenim pozicijama iskazane su obveze za materijalne rashode u iznosu od 53.062,38 kn.*

1. ***AOP 174***  *Ostale tekuće obveze*

*Ostale tekuće obveze čine:*

* *Obveza povrata uplaćenih kamata……………………………………..….27,93*
* *Obveza prema proračunu za isplaćena bolovanja na teret HZZO ..22.096,55*

1. ***AOP 223, 232,233, 236***

*Na AOP-u 232 iskazan je višak prihoda poslovanja u iznosu od 77.411,00*

*Te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od …………1.213,00*

*Ostvareni manjak će se korigirati u slijedećem razdoblju iz viška poslovanja iz ostalih izvora , odnosno nenamjenske donacije.*

*Višak prihoda utvrđen je nakon obavljene korekcije rezultata*

*za kapitalne prihode i sučeljavanja manjka i viška po istim kategorijama i izvorima prihoda a u skladu sa Pravilnikom.*

1. ***AOP 245***

*Izvan bilančni zapisi odnose se na imovinu ( stan) dobiven na korištenje na neodređeno vrijeme*

*Od Državnog ureda za upravljanje državnom imovinom za potrebe stambene zajednice koji je u funkciji i koristi se u skladu sa provođenjem deinstitucionalizacije ustanova socijalne skrbi.*

***TABLICE***  *Tablice danih zajmova i primljenih otplata ne prilažemo jer istih nemamo.*

***Bilješke uz PR-RAS***

1. ***AOP 001***  *Za razdoblje od 01.01.2017. do 31.12.2017. g ukupni prihodi iznose 4.492.798,82 kn te je indeks 103,9 što je neznatno povećanje u odnosu na prethodno razdoblje .*
2. ***AOP 045*** *Prihodi ostvareni od subjekata unutar proračuna odnose se na .*

*Sredstva iz Ministarstva kulture za financiranje Zimske likovne kolonije i aktivnosti u svezi s njom tijekom godine , Grada Karlovca i Županije sa istom namjenom u ukupnom iznosu od 32.000,00 kn.*

*Na AOP-u 069 iskazana su sredstva dobivena od nadležnog Ministarstva za financiranje nefinancijske imovine odnosno nabavu opreme.*

1. ***AOP 105*** *Prihodi ostvareni po posebnim propisima odnose se na prihode participacije koju plaćaju korisnici odnosno njihovi roditelji i skrbnici prema rješenju nadležnog Centra za socijalnu skrb.*
2. ***AOP 123 124*** *Prihodi od prodaje proizvoda i usluga te pruženih usluga odnose se topli obrok radnika koji se omogućuje zaposlenima uz plaćanje obračunatih troškova .*

*Kapitalne donacije odnose se na procijenjenu doniranu opremu .*

1. ***AOP 127*** *Prihodi donacije*

Navedene donacije odnose se na tekuće i kapitalne donacije dobivene od pravnih i fizičkih osoba , koje su ili namjenske ili nenamjenske te je za ovu godinu iskazan visok indeks ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu.

1. ***AOP 148*** *Rashodi poslovanja su u skladu sa prihodima iznose 101,0 indeks.*
2. ***AOP 149, 154*** *Rashodi za zaposlene su u skladu sa prihodima i smjernicama izvršenja proračuna .*
3. ***AOP 160,174,185*** *Materijalni rashodi su manji u odnosu na proteklo razdoblje ( indeks 93,1) zbog smanjenja broja korisnika na stalnom smještaju.*

*Veći su oni materijalni izdaci koje je nemoguće u potpunosti predvidjeti kao održavanje zbog nepredvidljivih i neočekivanih kvarova .*

*Na AOP- u 184 je indeks 60,2 a kojom su iskazani troškovi za naknade UV koji su ove godine imali manji broj sjednica u odnosu na proteklu.*

1. ***AOP 193*** *Financijski rashodi odnose se na naknade Fini za obavljene usluge koje su ove godine veće u odnosu na proteklu i na njih ne možemo utjecati.*
2. ***AOP 334*** *Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na opremu nabavljenu kako bi zamijenili staru i uništenu koju je odobrilo Ministarstvo.*

*Iz sredstava donacija nabavljeni su glazbeni instrumenti za korisnike , kao i umjetna stijena za*

*provođenje slobodnog vremena korisnika.*

*Iz sredstava Županije nabavljena je oprema za poludnevni boravak i to školskih klupa i stolica.*

1. ***AOP 637*** *Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju odnosi se na sredstva donacija i pomoći koja će se koristiti prema namjeni ili iskazanoj potrebi i odobrenju ravnateljice.*

***Bilješke uz obrazac P- VRIO***

1. ***AOP 001, 018*** *Na navedenim pozicijama**iskazana je neotpisana vrijednost rashodovane opreme.*

*Osoba za kontakt: Dubravka Grguraš odgovorna osoba (potpis)*

*Tel.: 047 611726*

*Odgovorna osoba: Nataša Horvat -------------------------------------*

*MP*

*.*