

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. GODINU

za razdoblje od 1.siječnja do 31. prosinca 2019. godine

Obveznik: RKP: 07243, MB: 03126013 **ODGOJNI DOM IVANEC**
42240 IVANEC, PAHINSKO 6
Razina: 11, Razdjel: 102
Djelatnost: 8790 Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem
OIB: 03530904023
Šifra grada/opć.: 156

Osnivač Odgojnog Doma Ivanec je Republika Hrvatska i pod nadležnosti je Ministarstva za demografiju, mlade i socijalnu politiku.

Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga za djecu i mlade punoljetne osobe do navršene 21. godine života s problemima u ponašanju. Usluga privremenog smještaja u kriznim situacijama pruža se i djeci bez pratnje, stranim državljanima, u dobi od 14. do 18. godine. Dom pruža usluge osnovnog obrazovanja odraslih, redovnog srednjoškolskog obrazovanja i obrazovanja odraslih za stjecanje zanimanja srednje i niže stručne spreme, te osposobljavanja i usavršavanja sukladno odobrenim planovima i programima te zakonima i pravilnicima ministarstva nadležnog za djelatnost obrazovanja. Dom obavlja i djelatnosti koje su dio programa radne okupacije i radnog osposobljavanja te odgoja i obrazovanja korisnika i vrši usluge u pravnom prometu s trećim osobama u školskim radionicama Doma: metalska, tiskara, stolarska i elektro-radionica.

I. Bilješke uz obrazac BIL

U obrascu je iskazana ukupna imovina u iznosu od 9.985.166 kn (AOP 001), a sastoji se od nefinancijske imovine u iznosu od 9.281.082 kn (AOP 002) i financijske imovine u iznosu od 704.084 kn (AOP 063). Obveze na AOP 163 su iskazane u iznosu od 557.995 kn, a vlastiti izvori na AOP 223 9.427.171 kn.

AOP 002 – *Nefinancijska imovina*

U 2019. godini nabavljeno je dugotrajne imovine u vrijednosti od 661.862,68 kn i to: opremanje teretane u iznosu od 11.342 kn, senzorna soba 98.405 kn, pametna i informatička učionica 139.921 kn, projektori od ministarstva znanosti za opremanje škole 8.967. Prijenos vlasništva za kompjutore i printere koje smo dobili od Ministarstva u iznosu od 24.121 kn. Radovi na obnovi odgojnih grupa u iznosu od 379.107 kn financirani od Ministarstva. Rashodovano je dugotrajne imovine nabavne vrijednosti 168.929 kn, sadašnje vrijednosti na kraju 2019. godine u iznosu od 20.850 kn. Veći dio rashodovane DI odnosi se na opremu koja je uništena prilikom požara u odgojnim grupama. U 2019. godini nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti od 17.739 kn, dok je rashodovana vrijednost sitnog inventara 60.032 kn, također uslijed oštećenja prilikom požara u odgojnim grupama. Vrijednost sitnog inventara na dan 31.12.2019. godine iznosi 343.445 kn.

AOP 065 – Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka

Stanje na žiro računu u odnosu na 2018. godinu bilježi značajnije povećanje u iznosu od 158 % zbog ostvarenih prihoda učeničkih radionica koji nisu utrošeni do kraja godine. Stanje žiro-računa na dan 31.12.2019. godine iznosi 141.283 kn od čega su 107.899 kn sredstva od prihoda učeničkih radionica, te iznos od 1.141 kune koje su u siječnju 2020. vraćene u proračun / neutrošena sredstva blagajne koji se uplaćuje u državni proračun, kamate koje su vraćene u proračun u siječnju 2020. godine 0,22 kn, 30.400,00 kn koje smo dobili od Ministarstva znanosti za potrebe škole, te 1.842,54 kn koje nam je fond za zaštitu okoliša vratio kao pretplatu iz prijašnjih godina, a iznos se također vraća u DP.

AOP 080 – Ostala potraživanja

Potraživanja za naknade bolovanja od Fonda zdravstva. U 2019. godini kao i u 2018. godini je izvršeno je međusobno zatvaranje obveza i potraživanja za bolovanja. Na kraju razdoblja ostaje saldo od 4.728 kn

AOP 152 i 153 - iskazana su potraživanja za prihode po posebnim propisima te za vlastite prihode. U 2019. godini napravljen je otpis potraživanja u iznosu od 25.807 kn. To su potraživanja za participacije po rješenjima koja izdaju centri za socijalnu skrb za sufinanciranje smještaja korisnika, koja su godinama bila nenaplativa i poduzimane su sve mjere za njihovu naplatu. Napravljen je i ispravak vrijednosti potraživanja koja su starija od 1-3 i starija od 3 godine prema novom pravilniku o računovodstvu u iznosu od 5.775 kn (AOP 156).

AOP 157 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine

Navedeni iznos odnosi se na potraživanja od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Stanje na kraju razdoblja iznosi 13.208 kn

AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Iznos od 538.217 odnosi se na plaću za mjesec prosinac 2019. godine te na materijalne rashode nastale u mjesecu prosincu 2019. godine, koji će biti podmireni u siječnju 2020. godine te će ići na teret financijskog plana za 2020 godinu .

AOP 174 – Ostale tekuće obveze

Navedena pozicija sastoji se od obveze uplate sredstava od otplate stanova, obveze prema državnoj riznici za refundacije bolovanja HZZO-a, te obveze za uplatu kamata.

AOP 233 – Višak prihoda poslovanja

Veći dio viška prihoda odnosi se na prihode učeničkih radionica 107.899 kn (53.762 kn preneseni iz ranijih godina i 54.137 ostvareni prihodi u 2019. godini), 30.400 kn neutrošena sredstva od Ministarstva znanosti za potrebe škole i višak na IF 11 1.141 kn. .

AOP 251 – Potraživanja od prodaje financijske imovine – nedospjela

Navedena pozicija odnosi se na otplate stanova na kojima postoji stanarsko pravo.

Pregled stanja i rokova dospjeća dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih zajmova i financijskih najмова (leasinga) i dospjelih kamata na kredite i zajmove:

Tablice: tablice nisu popunjene jer u 2019. godini nije bilo takvih poslovnih događaja.

Popis sudskih sporova u tijeku

Napomena: Odgojni dom Ivanec nema sudskih sporova

II. Bilješke uz obrazac PR-RAS

AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi

Prihodi od opskrbnina i participacija koje plaćaju roditelji ili staratelji prema Rješenju Centra za socijalnu skrb. Dom ostvaruje male prihode od opskrbnina i participacija i ti prihodi se uplaćuju u proračun. U 2019. godini iznosili su 1.345 kn.

AOP 126 – Prihodi od pruženih usluga

Prihodi su ostvareni od prodaje proizvoda i usluga od učeničkih radionica Doma. U 2019. godini bilježimo porast prihoda u odnosu na proteklu godinu za 181%.

AOP 129 – Kapitalne donacije

Porast donacija u 2019. godini je 139 %. U 2019. godini ostvareno je 238.326 kn prihoda od donacija PBZ-a

AOP 168 – Materijal i sirovine

Tijekom 2019. godine ostvareni su veći rashodi na utrošku materijala i sirovina za 11% zbog većeg broja korisnika na smještaju tijekom godine.

AOP 170 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

U 2019. godini izdaci za održavanje su porasli zbog većeg broja popravaka na objektima i opremi s obzirom da su isti dotrajali zbog starosti, a i zbog učestalih oštećenja opreme od strane korisnika.

AOP 180 – Zdravstvene i veterinarske usluge

U razdoblju 1-12/2019. obavljani su redoviti preventivni pregledi kuharica i sistematski pregled za 27 radnika doma temeljem TKU.

AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge

Tijekom 2019. godine usluge psihijatra nisu bile korištene kao proteklih godina pa je iznos za te izdatke manji.

AOP 183 – Ostale usluge

Zbog odlaska čistačice u mirovinu usluge čišćenja vrši vanjski poslužitelj.

Pored navedenog na toj poziciji knjiži se i usluga bakteriološke analize hrane a plaćena je i usluga izrade procjene opasnosti od tvrtke Vizor Zg. vezano za zaštitu na radu.

AOP 186 – *Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično*
Iznos za naknadu Upravnom vijeću je veći za 117% zbog odluke o povećanju naknade od strane Ministarstva.

AOP 190 – *pristojbe i naknade*
Navedeni iznos odnosi se na novčanu naknadu poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

AOP 254 – *Naknade građanima i kućanstvima u novcu*
Na navedenoj poziciji iskazan je đeparac korisnika koji korisnik ostvaruje na temelju Rješenja centra za socijalnu skrb.

AOP 255 – *Naknade građanima i kućanstvima u naravi*
Na navedenoj poziciji iskazani su prijevozni troškovi korisnika, kulturno-zabavne potrebe korisnika te troškovi smještaja korisnika u udomiteljske obitelji tijekom praznika.

AOP 286 – *Obračunati prihodi poslovanja – nenaplaćeni*
Ostvareni a nenaplaćeni prihodi od opskrbnina i participacija te prihodi učeničkih radionica. Iznos je manji zbog provedenog otpisa potraživanja i ispravka vrijednosti potraživanja u 2019. godini.

AOP 287 – *Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga-nenaplaćeni*
Ostvareni a nenaplaćeni prihodi učeničkih radionica.

AOP 361 – *Uredska oprema i namještaj*
U 2019. godini primljena je donacija kojom je opremljena učionica.

AOP 366 – *Sportska i glazbena oprema*
U 2019. godini primljena je donacija kojom je opremljena teretana.

AOP 367 – *Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene*
U 2019. godini primljena je donacija za opremanje senzorne sobe.

AOP 394 – *Dodatna ulaganja na građevinskim objektima.*
Obavljeni su radovi na obnovi odgojnih grupa A1 i A2 odjela financirani od Ministarstva

AOP 687 – *Otpremnine*
Povećan je iznos otpremnina za 91% zbog veće broja radnika koji su otišli u mirovinu 2019. godine.

III. Bilješke uz obrazac OBVEZE

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 557.996 kn, a odnose se na:

1. Obračunatu plaću za prosinac 2019. godine
2. Obveze za materijalne rashode
3. Obveze za naknade građanima i kućanstvima
4. Ostale tekuće obveze (obveza za povrat u proračun, refundacija bolovanja na teret HZZO-a, povrat kamata i uplate od najma stana)

Navedene obveze su nedospjele na dan 31.12.2019. godine

IV. Bilješke uz RAS – funkcijski

AOP 134 – *socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom*

Djelatnost Doma je pružanje socijalnih usluga za djecu i mlađe punoljetne osobe te su na navedenoj poziciji iskazani ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 7.777.081 kn.

V. Bilješke uz obrazac P-VRIO

Obujam imovine je povećan zbog imovine Ministarstva predane Domu u vrijednosti od 24.121 kn (računala, printeri). Smanjenje obujma imovine sastoji se od rashoda dugotrajne imovine koja je uništena, a imala je knjigovodstvenu vrijednost od 20.850 kn te od smanjenja potraživanja za prihode, tj. otpisa potraživanja u iznosu od 25.807 kn.

Mjesto i datum Ivanec, 30. siječanj 2020. godine

Osoba za kontaktiranje: Nikolina Komorčec
Telefon: 042/771-900
Zakonski predstavnik: Elvis Gotal, prof.

Zakonski predstavnik:
/ potpis /

