

**Dom za starije osobe Dubrovnik
Branitelja Dubrovnika 33**

**Matični broj: 03304175
RKP: 07585
OIB: 15795793389
Šifra djelatnosti: 8730
Razina: 31**

**Tel: 020/416 530
Faks: 020/416-602
e-mail: ravnateljica@dzsino-dubrovnik.hr**

Dubrovnik, 29.01.2021

BILJEŠKE
uz financijske izvještaje za razdoblje 01. siječnja - 31. prosinca 2020.

OSNOVNI PODACI:

Naziv obveznika:	Dom za starije osobe Dubrovnik
Adresa:	Branitelja Dubrovnika 33
Pravni oblik:	Ustanova
Osnivač:	Dubrovačko-neretvanska Županija
Razina:	31 Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji obavljaju poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju
Ovlaštena osoba:	Ravnateljica Marina Sambrailo, mag.rehab.educ

1. BILJEŠKE UZ BILANCU (Obrazac BIL) na dan 31. prosinca 2020.

1.1. AOP 013.

Povećani Indeks na AOP-u 013 na dan 31. 12. 2020. u odnosu na 31.12.2019. – Ispravak vrijednosti građevinskih objekata (Indeks **103,3**) rezultat je izvršenog ispravka vrijednosti poslovnih zgrada -stopa ispravka 1,25%

1.2 AOP 014.

Smanjeni indeks na AOP-u 014-Postrojenja i oprema (84,6) nakon otpisa neupotrebljive i dotrajale imovine.

1.3 AOP 024.

Povećan Indeks na AOP-u 024 na dan 31. 12. 2020. u odnosu na 31.12.2019. – Prijevozna sredstva (Indeks **404,7**) rezultat je izvršenog ispravka vrijednosti prijevoznih sredstava. U 2020 Dom za starije osobe Dubrovnik je donacijom Blagih djela dobio automobil vrijednosti 162.732,60kn

1.4. AOP 049-050

Smanjeni indeks na AOP-u 049 i 050 zbog otpisa dotrajalog sitnog inventara

1.5. AOP 064.

Smanjenje indeksa (**91,9**) na AOP-u 064 Novac u banci i blagajni usljed kontinuirane naplate potraživanja i plaćanja obveza.

1.6. AOP 073

Smanjenje indeksa na AOP-u 073 – Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (Indeks **46,8**) rezultat je izvršenog godišnjeg povrata poreza radnicima pri isplati zadnje plaće u godini.

Potraživanja od HZZO za naknadu bolovanja djelatnika za mjesec studeni 2019.

1.7. AOP 141

Smanjenje indeksa na AOP-u 141 – Potraživanja za prihode poslovanja (Indeks **75,5**) rezultat je naplate potraživanja od korisnika za opskrbnine.

1.6. AOP 167

Smanjenje indeksa na AOP-u 167 (indeks **96,80**) odnosi se na kontinuirane troškove koji se knjiže u siječnju 2020 godine.

1.7. AOP 170

Smanjenje Obveza za rashode poslovanja (indeks **82,0**) u odnosu na prethodnu godinu su rezultat su smanjenog obima posla prestankom rada izvaninstitucije uzrokovano Covid 19

1.8. AOP 254

Smanjenje potraživanja za prihode poslovanja - dospjela (indeks **75,5**) odnosi se na bolju naplatu potraživanja od korisnika .

2. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (Obrazac PR-RAS) za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine.

2.1. AOP 123

Smanjenje prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija (indeks **76,3**) zbroj AOP (124+127) odnosi se na smanjenje prihoda iz donacija Blagih djela koja financiraju izvaninstituciju, uslijed pandemije priprema hrane je prebačena iz naše ustanove.

2.2. AOP 148

Ukupni rashodi poslovanja u 2020 godini su smanjeni zbog bolesti Covid 19, smanjen je prihod a uslijed toga i rashodi poslovanja. Na poziciji AOP 153 plaće za prekovremeni radi imamo povećanje indeksa uzrokovano izolacijama djelatnika koji nisu mogli raditi.

2.3. AOP 166

Rashodi za materijal i energiju AOP (167-173) u ukupnom iznos su manji u odnosu na 31.12.2019 uslijed smanjenja posla izvaninstitucije i manjeg broja korisnika smještaja u domu, također uzrokovano Covid 19 bolesti (procedure pri smještaju novih korisnika).

2.4. AOP 181

Povećanje indeksa (183,8) zbog dužeg bolovanja voditeljice računovodstva a za potrebe poslovanja i sastavljanja polugodišnjeg financijskog izvještaja posao je obavio privatni knjigovodstveni servis.

U izvještajnom razdoblju 01.01.2020.-31.12.2020. ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu 142.504,00 prenosi se u naredno razdoblje.

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI (Obrazac RAS-funkcijski) za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine.

3.1. AOP 125:

evidentirani su ukupni rashodi poslovanja (11.800.530) i rashodi za nabavu nefinancijske imovine (262.510) u jednom iznosu =12.063.040 kn.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA (Obrazac Obveze) za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine.

4.1. AOP 036:

Na navedenom AOP-u prikazan je iznos od 1.223.502,00 kuna obveza na kraju izvještajnog razdoblja. Navedene obveze raspoređene su kako slijedi:

(AOP 050) Stanje dospjelih obveza – prekoračenje od 1–60 dana:

U iznosu od 126.521,00 sve obveze su podmirene u siječnju 2021.

(AOP 092) Obveze za rashode poslovanja u visini od 1.079.532,00 kuna – nedospjele:
Navedene obveze uključuju obveze za:

- Plaće radnika za mjesec prosinac 2020 isplaćena 05.01.2021
- Fakture dobavljača

Ravnateljica:

Marina Sambrailo mag.rehab.educ.

