

RKP: 07341
MB: 03334392
Naziv obveznika:
CENTAR ZA REHABILITACIJU
SV. FILIP I JAKOV
Pošta i mjesto: 23207 SVETI FILIP I JAKOV
Ulica i kućni broj: PUT PRIMORJA 56
Razina: 11
Šifra djelatnosti: 8730
Razdjel: 086
Šifra općine: 428
OIB: 84459154077

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ
za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine

Centar za rehabilitaciju Sv. Filip i Jakov obavlja djelatnost socijalne skrbi. U okviru stalnog, tjednog i privremenog smještaja pružamo usluge prehrane, njege i brige o zdravlju, medicinsku i psihosocijalnu rehabilitaciju te usluge radne okupacije i organiziranog provođenja slobodnog vremena korisnicima smještenim u našoj ustanovi.

Tijekom 2023. godine najveći broj korisnika iznosio je 79, dok je na datum 31. prosinca 2023. godine taj broj iznosio 76.

U tijeku je rekonstrukcija glavnog smještajnog objekta, te iz tog razloga i nisu primani novi korisnici. Novi rok za završetak radova je 28. veljače 2024. godine, nakon čega će se realizirati primitak 3 nova korisnika na smještaj.

Broj zaposlenih na 31. prosinca 2023. godine bio je 74 uključujući i zamjene za duže odsutne radnike.

I. OBRAZAC PR-RAS

Bilješka broj 1

Račun 6526 «Ostali nespomenuti prihodi» odnose se na:
- sufinanciranje cijena usluga, participacija i slično. Prihodi su se povećali jer su se povećali iznosi participacija (povećanje – usklađivanje mirovina za korisnike koji primaju obiteljske mirovine).

Bilješka broj 2

Račun 6631 «Tekuće donacije» sastoji se od:
- novčanih donacija od fizičkih osoba u iznosu od 1.040,00 €
- novčanih donacija od neprofitnih organizacija u iznosu od 500,00 €
- novčanih donacija od trgovačkih društava u iznosu od 1.771,20 €.

Bilješka broj 3

Odstupanja rashoda poslovanja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Račun 31 „Rashodi za zaposlene“, šifre 3111 do 3114 i šifra 3132, povećali su se zbog povećanja osnovice plaće.

Račun 312 „Ostali rashodi za zaposlene“ ovisi o broju zaposlenika koji ostvare neka od prava koja spadaju u navedene rashode (jubilarne nagrade, dar za Sv. Nikolu, božićnica, otpremnina, naknada za smrtni slučaj i duže bolovanje, regres, pomoć za rođenje djeteta). Osim toga ove godine povećani su iznosi za božićnicu i dar za Sv. Nikolu.

Račun 3212 „Naknade za prijevoz“ povećao se zbog povećanja naknade po prijeđenom km u odnosu na prošlu godinu.

Račun 322 „Rashodi za materijal i energiju“ povećao se zbog inflacije, a pogotovo zbog povećanja cijena lož ulja.

Račun 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – troškovi se većinom odnose na održavanje i često popravljavanje perilica rublja.

Račun 3234 „Komunalne usluge“ povećao se zbog povećanog troška odvoza infektivnog otpada (pandemija uzrokovane korona virusom).

Račun 3291, „Naknade za rad predstavničkih tijela“, AOP 184, ovisi o broju održanih sjednica Upravnog vijeća. Radi situacije u kojoj se nalazimo tijekom 2023 godine je održano više sjednica Upravnog vijeća.

Značajan indeks povećanja/smanjenja nekih rashoda u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje posljedica je malih apsolutnih vrijednosti tih rashoda. Tu spadaju račun 3211 „službena putovanja“, račun 3213 „stručno usavršavanje zaposlenika“, račun 3233 „usluge promidžbe i informiranja, račun 3238 „računalne usluge“, račun 3239 „ostale usluge“, račun 3299 „ostali nespomenuti rashodi poslovanja“.

Bilješka broj 4

Račun 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, AOP 344 odnose se na:

- Nabavku klima, sigurnosnog vodootpornog ormara, kreveta, stroj za mljevenje mesa

Bilješka broj 5

Ukupan rezultat poslovanja bio je pozitivan i na kraju godine iznosi 13.657,13€ i sastoji se od:

II. OBRAZAC: BILANCA

Bilješka broj 1

Promjene na nefinancijskoj imovini u odnosu na stanje 01.01.2022. godine odnose se na nabavu opreme navedene pod bilješkom br. 4 obrasca PR-RAS.

Dugotrajna imovina je zavedena kroz sustav ProFi i napravljeno je usklađenje sa stvarnom knjigovodstvenom vrijednosti.

Bilješka broj 2

Račun 11 «Novac u banci i blagajni» 20.427,64 sastoji se od:

- iznos od 788,68€ su neutrošena sredstva iz ostalih izvora i dio su računa 239 «Ostale tekuće obveze». Sredstva su vraćena na račun državnog proračuna u siječnju 2024. godine
- iznos od 1,18 € su doznačene kamate, dio su računa 239 „Ostale tekuće obveze“ vraćene su na račun državnog proračuna u siječnju 2024. godine
- iznos od 7.047,11 € su neutrošena sredstva iz proračuna, dio su računa 239 „Ostale tekuće obveze“ i sredstva su vraćena na račun državnog proračuna u siječnju 2024. godine
- iznos od 4.660,00 € je tzv. energetski dodatak isplaćen za korisnike koji primaju obiteljske mirovine, račun 239 Ostale nespomenute obveze
- iznos od 5.821,34 € je višak prihoda od donacija, račun 92211, „Višak prihoda poslovanja.
- Iznos od 1.378,94 € rezervirana sredstva za isplatu honorara liječnicima, te 730,39 € za isplate naknada članovima UV-a.

Bilješka broj 3

Račun 124 „Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose“ su potraživanja za više isplaćeni porez na dohodak i prirez prilikom isplate zadnje plaće u godini (godišnji obračun poreza i prireza) dio računa 239 „Ostale tekuće obveze“.

Bilješka broj 4

Račun 129 «Ostala potraživanja» su potraživanja od HZZO-a za naknade bolovanja preko 42 dana i ozljede na radu i dio su računa 239 „Ostale tekuće obveze“,

Navedeni iznos odnosi se na bolovanja od mjeseca svibnja 2022. godine do mjeseca prosinca 2023. godine.

Bilješka broj 5

Račun 165 «Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade» su potraživanja za participacije usluge smještaja korisnika.

Bilješka broj 6

Račun 19 «Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda» odnose se na rashode za zaposlene (plaća za prosinac 2023. godine) i rashode za režijske troškove za mjesec prosinac 2023. godine.

Bilješka broj 7

Račun 991 «Izvanbilančni zapisi» su zalihe materijala.

Bilješka broj 8

Za sastavljanje Obveznih Bilješki uz Bilancu prema članku 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu na dan 31. 12. 2023. godine:

- Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) i

- Popis sudskih sporova u tijeku

nema poslovnih događaja odnosno nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina i nema sudskih sporova u tijeku.

Mjesto i datum: Sv. Filip i Jakov, 30.siječnja 2023.god.

Osoba za kontaktiranje: Marina Čirjak, Telefon: 023388622.

Zamjenik zakonskog zastupnika:
Ines Bezinović, prof. ped. i fil.

Ines Bezinović

