

Dom za žrtve obiteljskog nasilja
„Utočište Sv. Nikola“ Varaždin
KLASA: 400-02/21/1
URBROJ:2186-187/01-21-1
Varaždin,31.01.2021.

Razina: 21
RKP : 51087
Šifarska oznaka: 8730

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
OD 01. SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2020.GODINE**

I TEMELJI SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

1.1. Osnovni podaci

Dom za žrtve obiteljskog nasilja Utočište Sv. Nikola
MB 01836021
OIB 61145287412
IBAN HR0624840081102395832
Ravnateljica: Irena Mađarić

Zakonska regulativa za sastavljanje financijskih izvještaja

Utočište je od 01.siječnja 2020.godine upisano u Registar proračunskih korisnika a osnivač je Grad Varaždin, pa i Financijska izvješća za razdoblje od 1.siječnja do 31. prosinca 2020.godine sastavljena su sukladno propisima koje uređuju proračunsko računovodstvo:

- Zakon o proračunu (NN br 87/08, 136/12 i 15/15)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br.124/14,115/1587/16 i 3/18)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br.3/15,93/15 i 135/15,2/17,28,17 i 112/18 i 126/19) .

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije .

Financijski izvještaj za Utočište za razdoblje siječanj- prosinac 2020.godine sastoji se od Izvještaja o prihodima i rashodima , primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS).

Prihodi i rashodi iskazuju se uz primjenu modificiranog računovodstvenog načela nastanka događaja, što znači da se prihodi priznaju u izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti, a rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) u razdoblju na koje se odnose.

1. Bilješke uz Izvještaj o prihodima , primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS)

PRIHODI POSLOVANJA 574.236,62 kn

Bilješka br.1

AOP 045 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvaren je u iznosu od 382.817,66 kn a odnosi se na tekuće pomoći iz Županije Varaždinske u iznosu od 150.865,10 kn i iznos od 231.952,56 kn na pomoć za smještaj od Ministarstva za demog.obit.mlade i soc.politiku. AOP 123 – Prihod od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija ostvaren je u iznosu od 4.609,00 kn. Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (AOP 130) ostvareni su u iznosu od 186.808,99 kn.

RASHODI POSLOVANJA 579.088,27kn

Bilješka br.2.

Rashodi za zaposlene (AOP 149) izvršeni su u iznosu od 397.579,31 kn odnosi se na plaće za tri djelatnika za razdoblje siječanj-prosinac 2020. godine

Materijalni rashodi (AOP 160) izvršeni su u iznosu od 99.238,55 kn od čega se iznos od 14.250,76 kn (AOP163) odnosi na naknadu za prijevoz na posao i sa posla.

Iznos od 5.642,58 kn (AOP 167) odnosi se na uredski materijal i ostali materijalne rashode. Najveći iznos od 3.276,55 kn odnosi se na materijal za higijenske potrebe.

Iznos od 22.709,36 kn Materijal i sirovine (AOP 168) od čega se najveći iznos od 16.629,50 kn odnosi na namirnice i 5.142,59 kn na ostali materijal i sirovine.

AOP 169 Energija izvršen je u iznosu od 18.654,84 kn od čega se iznos od 6.667,63 kn odnosi na električnu energiju, iznos od 11.135,82 kn odnosi na plin i iznos od 851,39 kn na benzin .

Rashodi za usluge (AOP 174) izvršeni su u iznosu od 33.272,96 kn , od čega za usluge telefona je iznos od 8.285,74 kn , opskrba vodom u iznosu od 4.493,95 kn, iznošenje i odvoz smeća 2.223,95 kn, dimnjačarske usluge u iznosu od 1.072,18 kn, Ostale komunalne usluge 3.263,44 kn.

Zdravstvene usluge (AOP 180) izvršene su u iznosu od 1.458,11kn a odnosi se na zdravstvene preglede zaposlenika u iznosu od 660,00 kn i ostale zdravstvene usluge u iznosu od 798,11 kn.

Ostale intelektualne usluge (AOP 181) izvršene su u iznosu od 9.437,50 kn a odnosi se na knjigovodstvene usluge u iznosu od 8.000,00 kn , vođenje poslova zaštite 312,50 i usluga informatičke kuće 1.125,00 kn

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) izvršeni su u iznosu od 3.377,60kn a odnosi se na premiju osiguranja prijevoznih sredstava u iznosu od 2.332,58 kn i na premiju osiguranja ostale imovine 355,43 kn. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu od 689,59 kn.

Financijski rashodi (AOP 193) izvršeni su u iznosu od 2012,45 kn a odnosi se na usluge platnog prometa.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (AOP 246) izvršene su u iznosu od 5.783,33 kn a odnosi se na naknade za osobne potrebe korisnika Doma.

Bilješka broj 3.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) izvršeni su u iznosu od 5.964,08 kn i to za Radio i TV prijemnici u iznosu 3.276,99 kn i ostala oprema u iznosu od 2.687,09 kn.

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (AOP 629)	ostvareni su u iznosu 574.236,62 kn
UKUPNI RASHODI I IZDACI (AOP 630)	izvršeni su u iznosu 579.088,27 kn
MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (aop 632)	4.851,65 KN
Višak prihoda i primitaka preneseni iz 2019.	109.218,06 kn
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	104.366,41 kn

BILANCA

Bilješka broj 4.

Stanje imovine Doma za žrtve obiteljskog nasilja Utočište Sv.Nikola iskazana je na dan 31.12.2020.godine 165.111,06 kn i evidentirana je kako slijedi:

Nefinancijska imovina	(AOP 002)	44.582,43 kn
Financijska imovina	(AOP 063)	120.528,63 kn
UKUPNO		165.111,06 kn

Dana 31.prosinca 2020.godine iskazane su ukupne obveze i vlastiti izvori i to:

Obveze	(AOP 169)	45.417,09 kn
Vlastiti izvori	(AOP 229)	119.693,97 kn
UKUPNO		165.111,06 kn

Bilješka broj 5.

Novac u banci i blagajni (AOP 064) iskazan je u iznosu 76.431,25 kn

Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka (AOP 067) na dan 31.prosinca 2020. godine iznose 75.426,98 kn.

Novac u blagajni (AOP 071) na dan 31.prosinca iznose 1.004,27 kn.

Bilješka broj 6.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (**Izveštaj o obvezama** AOP 036) iznosi 45.417,09 kn, od čega je obveza za materijalne rashode 5.849,79 kn i nedospjela obveza na kraju izvještajnog razdoblja (plaća za prosinac 2020. Godinu) 39.567,00 kn.

Bilješka broj 7.

Izveštaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza na temelju odluke o rashodovanju umanjena je knjigovodstvena vrijednost imovine u iznosu od 2.210,00 kn.

Ravnateljica:

Irena Mađarić