

**Dom za žrtve obiteljskog nasilja
„Utočište Sv. Nikola“ Varaždin**

KLASA: 400-05/24-01/1

URBROJ: 2186-187/01-24-1

Varaždin, 31.01.2024. godine

<i>Naziv obveznika:</i>	Dom za žrtve obiteljskog nasilja „Utočište Sv. Nikola“ Varaždin
<i>Broj RKP-a:</i>	51087
<i>Sjedište obveznika:</i>	Varaždin
<i>Matični broj:</i>	01836021
<i>Adresa sjedišta obveznika:</i>	Varaždin
<i>OIB:</i>	61145287412
<i>Razina:</i>	21
<i>Razdjel:</i>	000
<i>Šifra djelatnosti:</i>	8730
<i>Šifra grada/općine:</i>	472

BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE

za razdoblje od 01. siječnja 2023. do 31. prosinca 2023. godine

1. UVOD

Utočište Sv. Nikola je od 01. siječnja 2020. godine upisan u Registar proračunskih korisnika a osnivač je Grad Varaždin i Varaždinska Županija. U skladu sa obvezama sastavljanja financijskih izvještaja i Bilješki uz financijske izvještaje (čl. 105 Zakona o Proračunu (Nar. nov., br. 87/08., 136/12. i 15/15.) i Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar. nov., br. 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 38/17., 112/18., 126/19., 145/20. i 32/21.), sastavljeni su financijski izvještaji Utočišta Sv. Nikola za 2023. godinu koji se sastoji od izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS), Balance (Obrazac BIL), Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (Obrazac RAS-funkcijski), izvještaja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (Obrazac P-VRIO) te izvještaja o obvezama (Obveze).

2. BILJEŠKE UZ PR-RAS

Bilješka uz šifru 6 – prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja u 2023. godini ostvareni su u iznosu od 125.690,42 eura i veći su od prihoda ostvarenih u prethodnoj godini za 11%. Prihodi poslovanja ostvareni su iz:

- Prihoda iz nadležnog proračuna (šifra 67) u iznosu od 9.351,05 eura,
- Prihodi iz proračuna koji im nije nadležan (šifra 63) u iznosu od 116.049,68 eura a odnosi se na prihod iz državnog proračuna (Ministarstvo rada mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike) u iznosu od 111.361,80 eura i tekuće pomoći Varaždinske županije u iznosu od 4.687,88 eura,
- Prihod od donacija (šifra 66) u iznosu od 289,69 eura.

Bilješka uz šifra 3 – Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 108.779,04 eura što je u odnosu na prošlu godinu više za 8%.

Rashodi za zaposlene iznose 71.609,30 eura i veći su od rashoda za zaposlene u prethodnom razdoblju koje je iznosilo 7,3%.

Ostali rashodi za zaposlene (šifra 312) iznose 3.818,02 eura a odnose se na isplaćene prigodne božićne nagrade, jednokratna pomoć, dar u naravi, regres, dar djetetu za zaposlenike Doma.

Materijalni rashodi (šifra 32) iznose 34.455,30 eura, u odnosu na prošlu godinu veći su za 10,4%.

- Naknade troškova zaposlenicima (šifra 321) u iznosu od 439,63 eura koji se odnosi na prijevoz zaposlenika Doma s posla na posao i službena putovanja.
- Rashodi za materijal i energiju u iznosu (šifra 322) od 13.499,18 eura a odnose se na :
Uredski materijal i ostale materijalne rashode (šifra 3221) u iznosu od 2.954,38 eura koje je utrošeno na materijal za redovno poslovanje,
Materijal i sirovine (šifra 3222) u iznosu od 6.227,95 eura koji se odnosi na prehranu korisnika te nabavku namirnica,
Energija (šifra 3223) u iznosu od 2.030,15 eura odnosi se na hladni pogon rada Doma (električnu energiju i plin), te na gorivo za službeno vozilo,
Sitni inventar i auto gume (šifra 3225) u iznosu od 2.286,70 eura a odnosi se na kupnju sitnog inventara dobivenog donacijom.

- Rashodi za usluge (šifra 323) u iznosu od 20.126,20 eura a odnosi se na:
Usluge telefona, pošte i prijevoza (šifra 3231) u iznosu od 1.102,07 eura,
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (šifra 3232) u iznosu od 9.292,91 euro,
Komunalne usluge (šifra 3234) u iznosu od 2.509,67 eura,
Zdravstvene i veterinarske usluge (šifra 3236) u iznosu od 105,84 eura,
Intelektualne i osobne usluge (šifra 3237) u iznosu od 4.778,04 eura,
Ostale usluge (šifra 3239) u iznosu od 2.337,67 eura.
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifra 329) iznose 390,29 eura a odnose se na osiguranje službenog vozila Doma.

Financijski rashodi (šifra 34) u iznosu od 153,79 eura a odnose se na *Bankarske usluge i usluge platnog prometa (šifra 3431)*.

Naknade građanima kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (šifra 37) iznose 2.560,65 eura a odnose se na naknade za osobne potrebe štićenika Doma.

3. BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka uz šifra B002 – Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina na dan 31.12.2023. iznosi 39.544,41 euro i povećana je u odnosu na stanje na početku godine u iznosu od 14.235,19 eura.

Bilješka uz šifru 1 – Financijska imovina

Ukupna vrijednost financijske imovine iznosi 38.085,30 eura a odnosi se na novac na računu tuzemnih banaka u iznosu od 29.350,80 eura, novac u blagajni u iznosu od 21,25 eura i potraživanja za više uplaćen porez u iznosu od 42,63 eura.

Bilješke uz šifru B003 – Obveze i vlastiti izvori

Obveze i vlastiti izvori na dan 31.12.2023. iznose 39.544,41 eura i veći su u odnosu na stanje na početku godine za 56,2%. U *obveze (šifra 2)* koje iznose 7.442,27 eura, spadaju nedospjele obveze, a odnose se na rashode poslovanja (obveze za zaposlene - plaća za 12 mjesec u iznosu od 6.281,97 eura), materijalne rashode u iznosu od 1.160,30 eura.

Bilješka uz šifru 922 – Višak prihoda poslovanja

Višak prihoda poslovanja u iznosu od 29.945,97 eura i nastao je kao rezultat:

- ukupni prihodi i primici u 2023. godini iznose 125.690,42 eura
- ukupni rashodi i izdaci u 2023. godini iznose 110.880,08 eura
- višak prihoda i primitaka u 2023. godini u iznosu od 14.810,34 eura
- preneseni manjak prihoda i primitka iz 2022. godine iznosi 15.135,63 eura

4. BILJEŠKA UZ OBRAZAC RAS-funkcijski – izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Šifra 01 – opće usluge odnosi se na ukupne rashode prema njihovoj namjeni te bilježe porast od 6,4% u odnosu na prošlu godinu te iznose 110.880,08 eura.

5. BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

Bilješke uz šifru V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 7.442,27 eura.

Obveze za materijalne rashode iznose 1.160,30 eura i odnose se na:

- naknade troškova zaposlenima u iznosu od 167,01 euro,
- energija u iznosu od 294,79 eura,
- usluga telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 89,25 eura,

- komunalne usluge u iznosu od 178,23 eura,
- intelektualne i osobne usluge u iznosu od 398,17 eura,
- ostale usluge u iznosu od 32,85 eura

Obveze za zaposlene – za isplatu plaće za prosinac u iznosu od 6.281,97 eura.

Ravnateljica
Irena Mađarić

Dom za žrtve obiteljskog nasilja
"Utočište Sv. Nikola"
VARAŽDIN