

Naziv obveznika: : **CENTAR ZA SOCIJALNU SKRB KRK**
Poštanski broj i mjesto: **51500 Krk**
Adresa sjedišta: **Vršanska 21 A**
Šifra županije, grada ili općine: **215**
Broj RKP-a: **06494**
Matični broj: **02883724**
OIB: **84868232360**
Razina: **11**
Razdjel: **102**
Šifra djelatnosti prema NKD-u 2007: **8899**

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE

za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016. godine

BILJEŠKE UZ BILANCU

AOP 002 NEFINACIJSKA IMOVINA

Stanje nefinacijske imovine na dan 31.12.2016. godine je manji u odnosu na početno stanje s danom 01.01.2016. godine iz razloga što je izvršen ispravak vrijednosti dugotrajne imovine za 2016. godinu u skladu s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

AOP 012 OSTALI GRAĐEVINSKI OBJEKTI

Na navedenoj poziciji 01.01.2016. godine imamo 14 kn, dok na kraju izvještajnog razdoblja imamo 13 kn. 2015. godine prilikom provođenja inventure naknadno je utvrđeno da CZSS u svom vlasništvu posjeduje četrnaest nekretnina koje su uvedene u poslovne knjige s danom 31.12.2015. godine. Zbog nemogućnosti dobivanja procijenjene vrijednosti nekretnina od strane Porezne uprave iste su uvedene s vrijednošću 1,00 kuna sukladno Uputi o priznavanju, mjerenju i evidentiranju imovine u vlasništvu Republike Hrvatske. U 2016. godini jedna nekretnina je prodana te je prihod od iste uplaćen u državni proračun.

AOP 049 i 050 SITNI INVENTAR U UPOTREBI / ISPRAVAK VRIJEDNOSTI

U 2016. godini nabavljeno je ukupno sitnog inventara u vrijednosti 1.601 kn. Nabavljena su tri službena mobitela, pečat za računovodstvo te potrepštine za kuhinju. Prilikom nabavke odmah je napravljen i 100% otpis sitnog inventara.

AOP 064 NOVAC U BANCI

Centar za socijalnu skrb Krk ima saldo na žiro-računima u ukupnom iznosu od 38.032 kn na dan 31.12.2016. godine. Od navedenog iznosa na redovnom se računu nalazi 35.165 kn, dok je na pomoćnom (uputničkom) računu 2.867 kn. Iznos na redovnom računu namijenjen je za podmirenje obaveza nastalih u 2016. godini koje su podmirene početkom 2017. godine, sredstava ostvarenih na tržištu koja će se prenijeti u 2017. godinu kao višak, te neutrošenih sredstava koja smo dužni uplatiti u Proračun Primorsko-goranske. Iznos na pomoćnom računu (Izdvojena novčana sredstva) namijenjen je za isplatu korisnicima socijalnih pomoći koje su nastale u 2016. godini, a podmirene će biti u 2017. godini.

AOP 080 OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za ozljedu na radu (nije okončan spor) u iznosu od 2.688,48 kuna, bolovanja na teret HZZO-a u iznosu od 572,27 kuna te potraživanja od jedne djelatnice za krivo obračunato bolovanje u iznosu od 874,75 kn. Refundacija sredstava bit će realizirana u 2017. godini.

AOP 152 POTRAŽIVANJA ZA UPRAVNE PRISTOJBE, PRISTOJBE PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADE

Iznos od 13.258 kn predstavlja potraživanje za participacije i sufinanciranja u troškovima uzdržavanja, koja su određena Rješenjem Centra, a za koje dužnici nisu ispunili svoju obvezu do kraja 2016. Očekuje se zatvaranje tih potraživanja u 2017. godini. Isti je iznos prikazan i na stavci AOP 241 kao obračunati prihod poslovanja.

AOP 158 RASHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA

Radi se o kontinuiranim rashodima budućih razdoblja odnosno rashoda za plaću za prosinac 2016. godine, socijalne naknade građanstvu i kućanstvima po zakonu o socijalnoj skrbi za prosinac 2016. godine, te naknadu za roditelja njegovatelja za prosinac 2016. u ukupnom iznosu od 380.656 kuna.

AOP 164 OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA

Obveze za rashode poslovanja odnose se na plaću za mjesec prosinac 2016. godine, neisplaćene naknade građanima u novcu i naravi, naknadu za roditelja njegovatelja, financijske i materijalne rashode prosinca 2016. godine te ostala sredstva koja su doznačena iz Državnog proračuna i proračuna Primorsko-goranske županije, a za koja nisu iskazane obveze u bilanci na dan 31. prosinca 2016. godine, a iskazana su kao stanje na računu 239 - ostale tekuće obveze. Obveze se sastoje od: obveza za zaposlene u iznosu od 100.142 kn, obveza za materijalne troškove u iznosu od 23.305 kn, obveza za financijske rashode u iznosu od 1.619 kn, obveza za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 278.386 kn, te ostalih tekućih obveza u iznosu od 14.068 kuna.

AOP 233 VIŠAK PRIHODA

Na navedenoj poziciji na dan 31.12.2016. godine imamo iznos 15.116 kuna. Radi se o sredstvima ostvarenim na tržištu tj. iznajmljivanjem parkirališta koje je u vlasništvu CZSS Krk. Iz prethodne godine (2015. g) preneseno je 9.118 kn, dok je u 2016. godini ostvaren višak od 5.998 kn. Pošto se navedena sredstva nisu utrošila u 2016. godini ista prenosimo u 2017. godinu kao višak prihoda iz 2016. godini, a sukladno Uputi o načinu praćenja ostvarenih i trošenju vlastitih i namjenskih prihoda za 2016. godinu. Djelom viška prihoda planiramo u 2017. godini pokriti manjak prihoda od nefinancijske imovine koji smo ostvarili u 2016. godini.

AOP 239 MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

U 2016. godini Centar za socijalnu skrb Krk ostvario je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 9.813 kn. Navedeni manjak planiramo podmiriti iz ostvarenog viška vlastitih prihoda poslovanja iz 2015. i 2016. godine.

AOP 241 OBRAČUNATI PRIHOD POSLOVANJA

Iznos od 13.258 kn predstavlja potraživanje za participacije i sufinanciranja u troškovima uzdržavanja, koja su određena Rješenjem Centra, a za koje dužnici nisu ispunili svoju obvezu do kraja 2016. Očekuje se zatvaranje tih potraživanja u 2017. godini. Isti je iznos prikazan i

na stavci AOP 152 kao potraživanje za upravne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade.

AOP 245 IZVANBILANČNI ZAPISI

Na navedenoj poziciji imamo iznos od 32.650 kn. Riječ je o tuđoj imovini dobivenoj na korištenje. Naime Centar za socijalnu skrb Krk dobio je na korištenje pet računala od Ministarstva za demografiju, mlade, obitelj i socijalne politike i mladih, međutim nismo dobili Odluku kojom ta ista računala možemo upisati u svoje poslovne knjige kao našu imovinu.

BILJEŠKE UZ RAS – FUNKCIJSKI

AOP 125 SOCIJALNA ZAŠTITA

Ukupni rashodi za 2016. godinu za Centar za socijalnu skrb Krk iznose 4.749.191 kn, od čega 4.739.378 kn za rashode poslovanja i 9.813 za rashode od nefinancijske imovine. Iznos od 1.181.340 kn odnosi se na AOP 126 (Bolest i invaliditet) koji uključuje isplate korisnicima socijalne pomoći i to za osobnu invalidninu i naknadu do zaposlenja. Iznos od 1.962.121 odnosi se na AOP 131 Obitelj i djeca koji uključuje isplate korisnicima socijalne pomoći i to Naknada za smještaj u udomiteljsku obitelj, Pravo na privremeno uzdržavanje djece, Doplatak za pomoć i njegu, Jednokratnu novčanu pomoć, Naknade u vezi s obrazovanjem i Zajamčenu minimalnu naknadu. Iznos od 1.605.730 kuna odnosi se na AOP 134, a koji uključuje plaće za zaposlenike te rashode za materijalne troškove.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

AOP 065 POMOĆI PRORAČUNSKIM KORISNICIMA IZ PRORAČUNA KOJI IM NIJE NADLEŽAN

U 2016. godini ukupni prihodi koje je Centar za socijalnu skrb Krk ostvario od Primorsko – goranske županije iznose 248.940 kuna. Navedeni prihodi koriste se za podmirenje materijalnih i dio financijskih troškova CZSS-a.

AOP 108 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA

U 2016. godini Centar je ostvario prihode po posebnim propisima u iznosu od 95.169 kuna. Navedeni iznos odnosi se na uplatu participacije u troškovima smještaja, kao i mirovine korisnika koji su smješteni na skrb izvan obitelji. Od ukupnih prihoda u državni proračun vraćeno je 86.393 kn, dok će se ostatak uplatiti u 2017. godini. U 2016. godini bilo je povećanje prihoda po posebnim propisima iz razloga što se povećao broj osoba koji participiraju troškove smještaja.

AOP 123 PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA

Centar Krk je u 2016. godini ostvario 13.000 kuna prihoda od vlastite djelatnosti. Centar Krk posjeduje parkiralište koje daje u najam te na taj način ostvaruje vlastite prihode.

AOP 129 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA

U 2016. godini ostvareno je 4.388.267 kn iz nadležnog proračuna što je za 1,3% više u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 148 RASHODI ZA ZAPOSLENE

Na rashode za zaposlene utrošeno je 1.215.381 kn, a navedenim iznosom podmirili su se rashodi za bruto plaće, ostale rashode za zaposlene te doprinose na plaću. U 2016. godini utrošeno je 3,2% više u odnosu na 2015. godinu. Razlog tome je što su se u 2016. godini isplatili regres za deset zaposlenika, te božićnica za deset zaposlenika što se u 2015. godini nije isplaćivalo.

AOP 160 MATERIJALNI RASHODI

U materijalne rashode Centra spadaju: naknade troškova zaposlenika (službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje), rashodi za materijal i energiju (uredski materijal, energija, sitni inventar), rashodi za usluge (usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, ostale usluge), te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, premije osiguranja, reprezentacija, ostali nespomenuti rashodi poslovanja). Ukupni materijalni rashodi u 2016. godini iznose 315.676 kuna, što je 5,4% manje u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 194 FINANCIJSKI RASHODI

U 2016. godini ukupno je utrošeno na financijske rashode 14.700 kn. Navedeni iznos odnosi se na usluge platnog prometa.

AOP 229 TEKUĆE POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Navedeno se odnosi na participacije u troškovima smještaja, kao i mirovine korisnika koji su smješteni na skrb izvan obitelji. Navedeno je objašnjeno pod stavkom AOP 108.

AOP 245 NAKNADE GRAĐANINA I KUĆANSTVIMA U NOVCU

Centar za socijalnu skrb isplaćuje mjesečne naknade korisnicima socijalne pomoći. Isplaćuju se slijedeće naknade: doplatak za pomoć i njegu, jednokratna novčana pomoć, osobna invalidnina, naknada za smještaj u udomiteljskoj obitelji, naknade udomiteljima, minimalna novčana naknada, privremeno uzdržavanje djece, pomoć do zaposlenja te naknada roditeljima njegovateljima. Navedene naknade isplaćuju se iz sredstva dobivenih od strane Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku. U 2016. godini na navedenoj stavci ukupno je utrošeno 3.098.452 kn. Rashodi za naknade građanima i kućanstvima su u 2016. godini na razini rashoda iz 2015. godine.

AOP 334 RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Iznos od 9.813 kn odnosi se na nabavku tri printera i scener uređaj.

AOP 631 i 632 UKUPNI PRIHODI I PRIMICI, UKUPNI RASHODI I IZDACI

Centar za socijalnu skrb Krk u 2016. godini ostvario je ukupne prihode u iznosu od 4.745.376 kuna, te ukupne rashode u iznosu od 4.749.191 kuna. Iz navedenog proizlazi da je CZSS Krk u 2016. godini ostvario 3.815 kn manjka. Manjak je nastao iz razloga što je nabavljena dugotrajna materijalna imovina (nefinancijska imovina), a za koju nisu ostvareni prihodi. Navedeni manjak planiramo podmiriti viškom prihoda poslovanja iz 2015. godine prema Odluci upravnog vijeća iz 2017. godine.

AOP 635 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA preneseni

U 2015. godini CZSS Krk je ostvario 9.118 kuna viška prihoda koji je prenesen u 2016. godinu.

AOP 637 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU

Na navedenoj stavci vidi se da je Centar za socijalnu skrb Krk ostvario višak prihoda i primitaka u 2016. godini u iznosu od 5.303 kn. Navedeni višak prenijeti će se u 2017. godinu.

AOP 643 STANJE NOVČANIH SREDSTAVA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Stanje sredstava na dan 31. prosinac 2016. iznosi 37.029 kuna. Dio iznosa biti će utrošen početkom 2017. godine za podmirenje obaveza nastalih u prosincu 2016. godine, a dio se odnosi na višak prihoda poslovanja koji će se utrošiti u tijeku 2017. godine.

BILJEŠKE UZ P-VRIO

Centar za socijalnu skrb Krk imao je promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza u razdoblju od 01. siječnja 2016. do 31. prosinca 2016. godine. Radi se o povećanju obujma i to za dva kompjutera i jedan printer koji smo dobili od strane Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku u iznosu od 15.750 kuna.

BILJEŠKE O ZAJMOVIMA

U tablici danih zajmova i primljenih otplata, tablici primljenih kredita i zajmova te otplate, primljeni robni zajmovi i financijski najmovi i dospjele kamate na kredite i zajmove nismo imali poslovnih događaja i transakcija te ih stoga dostavljamo prazne.

Krk, 26. siječnja 2017. godine

Osoba za kontakt:
Sara Mojsinović, mag.oec
Telefon: 051/880-704

Ravnateljica:
Vesna Juzbašić, dipl.soc.rad