

Centar za rehabilitaciju
Samaritanac Split
Ćiril-Methodova 14a
21 000 Split
Šifra ust.: 321
Matični broj: 01140370
OIB: 60945415147

Klasa: 400-05/21-01/1
Ur.br.: 2181/270-01-01/1-22-3

Split, 27.01.2022.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (01.01.2021-31.12.2021)

BILJEŠKA 1

Stanje žiro računa 31.12.2021. godine u svoti od **501.426,71** kuna jednako je stanju na izvatku žiro računa broj. 184/0 od 31.12.2021. godine na kontu 1112100- novac na žiro- računu odnosno transakcijskom računu Ustanove.

BILJEŠKA 2

Tekući vanjski izdaci za materijal i usluge u iznosu od **62.024,49** kuna odnose se na izdatke knjižene na slijedećim kontima:

3431200	usluge platnog prometa FINA	3.063,32
3433300	izdaci za kam. iz poslovnih odnosa	304,10
3237300	izdaci za odvj.usluge i usl.prav.savj.	0,00
3237900	ostale intelekt.usluge	9.450,00
3299900	ostali nespomenuti rash.poslovanja	6.360,34
3721270	džeparac	42.846,73

BILJEŠKA 3

Vrijednost nabavljenog sitnog inventara- konto 3225100 u ovoj godini iznosi **6.716,98** kuna. U 2021. godini nismo imali rashod sitnog inventara u upotrebi.

BILJEŠKA 4

Za dugotrajnu imovinu primjenjivale su se stope ispravka vrijednosti iz pravilnika što je knjiženo na teret ispravka vrijednosti izvora vlasništva, a u korist ispravka vrijednosti imovine.

U 2020.g. nabavljena je nova oprema u vrijednosti **49.949,99** kn-izvor 61.

Nabavljena su 2 nova printera u ukupnoj vrijednosti 3.450,00 kn (konto- računala i računalna oprema) kao i TV-prijemnik za korisnike u vrijednosti 1.499,99 kuna koji je knjižen na kontu radio i TV-prijemnici.

U sklopu medicinske opreme nabavljeni su drveni elektromotorni kreveti KIRA II za njegu korisnika u vrijednosti 27.000,00 kn kao namjenska donacija Splitsko-dalmatinske županije, te također isti kreveti u vrijednosti 18.000,00 kn, a kao namjenska donacija Nastavnog zavoda za javno zdravstvo-Split.

Ove godine smo imali i rashod dugotrajne materijalne imovine u ukupnoj vrijednosti 42.658,95 , pa je i indeks na AOP-u 006 obrasca bilanca-ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine uvećan-155,7.

BILJEŠKA 5

Na kontu 1291110 (potraživanja za refundaciju bolovanja preko HZZO-a) ostao je dugovni saldo u iznosu od **111.957,97** kuna.

Na kontu 1291111 (potraživanja za naknadu bolovanja za ozljedu na radu), nema potraživanja tj. dugovni saldo je **0.00** kn što sveukupno na razini 12911 iznosi **111.957,97** kn. Naime, ove godine nije bilo refundacije naknade plaće za bolovanje na teret HZZO-a također ni prošle godine, pa je ovaj iznos još veći u odnosu na prethodnu godinu. Stoga je i veliko odstupanje na AOP-u 081-Bilanca (129-ostala potraživanja)-160,9.

Na kontu 2395801 obveze prema državnoj riznici za refundaciju bolovanja preko HZZO-a je također ostao potražni saldo u iznosu od **107.617,94** kn.

Na kontu 2395802 obveze prema državnoj riznici za refundaciju bolovanja za ozljede na radu, nema potražnog salda tj. potražni saldo je **0,00** kuna, pa je sveukupni iznos po gore navedenim obvezama **107.617,94** kn i znatno je veći od prošlogodišnjeg salda iz gore navedenog razloga (znatno odstupanje na AOP-u 182 –Bilanca /239-Ostale tekuće obveze)-163,1.

BILJEŠKA 6

U Centru je smješteno 35 korisnika na 31.12.2021. godine koji se nalaze na stalnom smještaju, a smještajni kapacitet našeg Centra je 36 korisnika. Za 18 korisnika troškove smještaja snosi MROSP, 17 korisnika djelomično participiraju troškove ili putem plaćanja participacije ili na osnovu primanja mirovine. Ukupni prihod od participacije za 2021. godinu iznosio je **109.976,73** kune..

Ukupni prihod od mirovina za 2021. godinu iznosio je **146.088,60** kuna što sveukupno iznosi **256.065,33** kune.

Na kontu 1652600- potraživanja za opskrbrnine i participacije, ostao je dugovni saldo u iznosu od **24.531,95** kuna.

Na kontu 1652603- potraživanje za mirovine ostao je dugovni saldo od **11.629,68**kuna što sveukupno na razini 16526 iznosi **36.161,63** kune.

Na osnovu Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu-članak 37. S dopunom-članak-37a te fiskalne politike, na 31.12.2021. g. proveo se ispravak vrijednosti potraživanja starijih od 3 godine i po stopi od 100% za korisnike –Aleksandra Borovića (**9.000,00 kn**) i pok. Karla Pehara. (**400,00 kn**) –na teret konta 9652600-obračun prihoda od opskrbrnina i participacija , a u korist konta 1691100-ispravak vrijednosti potraživanja od korisnika doma.

BILJEŠKA 7

Tekuće donacije za Centar za rehabilitaciju Samaritanac u 2021. godini iznosile su sveukupno **81.805,67** kuna.

- 17.000,00 - tek.donacije od fizičkih osoba
- 1.000,00 - tek.donacije od fiz.osoba – za Matteo Jerkić za os. potr.
- 2.224,07 - tek.don. od fiz.osoba-Uzelac za osobne potrebe
- 1,60 - tek. donacije- Lucija Vrkljan za I. Vrkljan (trošak plat.pr.)
- 10.000,00 - tek.donacije od neprofit.organ-županijski proračun
- 27.000,00 - tek. donacije od Spl.-dalm. županije-namjenska donacija za elektromotorne drvene krevete za njegu bolesnika
- 5.000,00 - tek.don.od ostalih subjek.izvan opće države- don.grad.pror.
- 1.580,00 - tek.don.od ostalih subjek.izvan opće države- donac.zaklade Blaga djela – Dubrovnik – džeparac za Ivanu Koono
- 18.000,00 -tek. don. od ostalih subjekata izvan opće države-Nast. zavod za javno zdravstvo-Split-namjenska donacija za elektromotorne drvene krevete za njegu bolesnika

BILJEŠKA 8

Prihodi na kontu 6361300 – tekuće potpore iz gradskog proračuna u iznosu od **87.030,51** kuna odnose se na plaću pomoćnog kuhara- ispomoć u kuhinji koju financira Grad Split .

Plaća za 12. mjesec se nalazi na vremenskim razgraničenjima na izvoru- 52.

BILJEŠKA 9

Stanje blagajne gotovine na dan 31.12.2021. godine na računu 1131100 iznosi **0,00** kuna i to je jednako stanju koje je utvrdila komisija za popis gotovog novca u blagajni.

BILJEŠKA 10

Na razini konta 3213- stručno usavršavanje zaposlenika(AOP 162-PR-RAS) indeks je znatno porastao upravo iz razloga što smo imali više tečajeva higijenskog minimuma zaposlenika –indeks 300,0.

BILJEŠKA 11

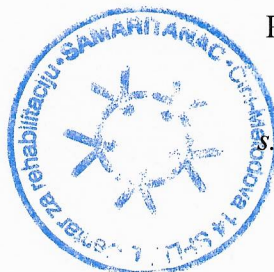
Na kontu 1931100- kontinuirani rashodi budućih razdoblja, dugovni saldo je **248.116,16** kuna, a odnosi se na plaće zaposlenika iz prosinca 2021. godine (plaća - proračun i plaća -grad) i manjeg iznosa mjesečnih računa koji će se naplatiti kao trošak u 2022. godini.

BILJEŠKA 12

Na obrascu P-VRIO, ove godine smo imali promjene u vrijednosti i obujmu imovine – na kontu 9151201 je proknjižen iznos od 87,49 kn rashodovanog uredskog namještaja –uredska fotelja koji se nije u potpunosti revalorizirao (kolona smanjenja vrijednosti i obujma imovine).

Voditelj računovodstva:


Miranda Pleština



Ravnateljica Centra:


s. Renata Cvitković