

Dom za starije osobe  
« Majka Marija Petković»  
20271 Blato  
Ul. 33. br. 4.  
Šifra djelatnosti: 8730  
**OIB:** 03115808250  
**MB:** 02263696

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01. 01. DO 31. 12. 2023. god.**

### **Obrazac PR-RAS**

**Obrazac PRRAS predstavlja pregled prihoda i rashoda te razliku istih za obračunsko razdoblje**

### **BILJEŠKA 1. Zaposleni**

Tijekom 2023. godine u Domu su radila 34 radnika kojima su redovno isplaćivane plaća i ostala materijalna prava, Regres, božićnica, te ostale isplate temeljem kolektivnog ugovora iz računa riznice.

Ukupan iznos rashoda za zaposlene iznosi **546.686,25 eura** Od toga isplata za bruto plaće **445.795,27 eura** doprinosi na plaće zdravstveno osiguranje **73.500,46 eura**, te ostali rashodi za zaposlene isplate temeljem kolektivnog ugovora regres božićnica itd. **27.390,52 eura**.

### **BILJEŠKA 2. UKUPNI PRIHODI**

Od ukupno ostvarenih prihoda u 2023. god. **890.109,83 eura** udio prihoda iz proračuna izvora (11) iznosi **641.129,54 eura**; iz proračunskih prihoda se isključivo financiraju bruto plaće doprinosi na plaće, troškove za zapošljavanje invalida i ostale troškove vezani uz zaposlenike, prijevoz, jub. nagrade, regres, božićnica, odnosno sva prava iz kolektivnog ugovora, električna energija, lož ulje, tom iznosu uključena je nabavna vrijednost kombi vozila u iznosu od **28.522,13 eura**. Materijalni rashodi poslovanja isključivo se financiraju iz prihoda od korisnika, prihodi od korisnika 2023. god iznose **247.053,29 eura**. Županija je doznačila **1.327,00 eura** donacija. Ostale primljene donacije iznose **400,00 eura**.

## I. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja i to:

1 Prihodi od korisnika	247.053,29
2. Prihodi iz proračuna rashode poslovanja	641.129,54
3. Donacija županije	1.327,00
4. Ostale donacije	600,00
5. Nabavka nefinancijske imovine	36406,48
<b>UKUPNO</b>	<b>890.109,83</b>

## BILJEŠKA 3. UKUPNI RASHODI

### RASHODI

Ukupni rashodi u 2023. godini iznose **825.751,38 eura**, a odnose se na rashode za zaposlene u Domu u iznosu **546.686,25 eura**. Naknade za prijevoz **10.855,62**. Materijalni rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostali rashodi poslovanja iznose: **273.317,70 eura**. Financijski rashodi **400,57 eura**. Rashodi za deparac i kulturno zabavne potrebe korisnika iznose **389,34**.

### UKUPNI RASHODI

1. Rashodi za zaposlene i ostali rashodi plaćeni iz proračuna	546.686,25
2. Mat. Rashodi	273.317,70
3. Fin rashodi	400,57
4. Đeparac, kulturne potrebe	389,34
5. Tekući prijenosi unutar proračuna	4957,52
5. Nabavka nef. Imovine	37.388,63
<b>UKUPNO</b>	<b>825.751,38</b>

## BILJEŠKA 4. RAZLIKA PRIHODA I RASHODA

Rezultat poslovanja u **2023. g.** pokazuje višak prihoda nad rashodima iz obračunskog razdoblja u iznosu od **31.783,60 eura**.

Prihodi:	<b>890.109,53</b>
Rashodi:	<b>825.751,38</b>
<b>VIŠAK PRIHODA</b>	<b>31.783,60</b>

## **BILJEŠKA 5. OBVEZE**

### **Bilješke uz obrazac Obveze:**

Šifra V001 stanje obveza 01.01.2022. iznose **44.184,01 eura**

Šifra V002 povećanje u izvještajnom razdoblju iznosi **908.264,20 eura**.

Šifra V004 podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose **881.190,86 eura**.

Šifra V009 stanje nedospjelih obveza iznose **71.257,35 eura**, a odnosi se na plaću , prava po TKU , te lož ulje , zdr.pregled i usluge telefona koje su nastale u 12.mj.,a bit će plaćene u siječnju 2024.g.

## **BILJEŠKA 6. BILANCA**

### **Bilanca predstavlja pregled imovine potraživanja i obveza za obračunsko razdoblje**

**Stavka B001** Imovina **1.851.141,61 eura** niža je u 2023 u odnosu na 2022 god imovina **1.747630,69 eura** zbog efekta amortizacije.

**Stavka 11** Novac u banci i blagajni **31.874,21 eura** predstavlja novac na žiro računu **31.481,07 eura**, novac u blagajni **393,14 eura**.

**Stavka 165** Iznos **469,98 eura** predstavlja potraživanja od korisnika doma u potraživanja je uključen obračun za 12. mjesec 2023

**Stavka 191** Rashodi budućih razdoblju u iznosu od **66.858,90 eura** predstavlja obračun plaće, prava po TKU, trošak za energiju ,lož ulje , usluge telefona , te zdravstveni pregled za 12 mjesec a koja će bit plaćena u siječnju 2024. god.

**Stavka 129** Ostale potraživanja u iznosu od **4.163,98 eura** predstavlja obveze za povrat više uplaćenog poreza u proračun, potraživanja za naknade koje se refundiraju , te ostala potraživanja.

## **BILJEŠKA 7. RAS-FUNKCIJSKI**

Dom obavlja djelatnost skrbi o starijim osobama , a ukupni rashodi u odnosu na 2022.g. uvećani su za **15,8 %**.

S poštovanjem,

Voditelj računovodstva:

Mira Žaknić

