

Ženski dački dom
Ćiril-Methodova 26
21000 Split
Grad/općina: 406 / Split
RKP: 19669
OIB: 05548954773
Razina: 31-proračunski korisnik JLP(R)S koji obavlja poslove
u sklopu funkcije koje se decentraliziraju
Šifra djelatnosti: 5590-ostali smještaj
Razdjel: 000
Klasa: 400-05/21-01/01
Urbroj: 2181-188-21-01
Tel: 021/420-504
Split, 02. veljače 2021.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
od 01.01 do 31.12.2020.g.**

Temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17 i 112/18) dajemo sljedeće bilješke za razdoblje siječanj-prosinac 2020. godine.

Temeljem Zakon o srednjem školstvu u Ženskom dačkom domu Split organiziran je smještaj, prehrana, odgojno-obrazovni rad, te kulturne i druge aktivnosti za učenice koje redovno pohađaju srednje škole u Splitu. U školskoj godini 2019/2020. je primljeno 145 učenica u Dom na smještaj i prehranu.

Osnovni izvori financiranja su sredstva Državnog proračuna kojima se financiraju plaće djelatnika Doma. Županija Splitsko-dalmatinska sufinancira smještaj i prehranu učenica u Domu, te naknadu za prijevoz zaposlenika s posla na posao i zdravstvene usluge djelatnika, sukladno Kolektivnom ugovoru. Vlastiti prihodi Doma čine prihodi koje Dom ostvaruje pružanjem usluga smještaja i prehrane u ljetnom periodu, sukladno dopunskoj hotelsko-ugostiteljskoj djelatnosti i kamate po žiro računu. Prihodi za posebne namjene odnose se na uplate učenica za smještaj i prehranu u Domu i učenički fond.

OBRAZAC: PR-RAS

Ukupni prihodi i primici iznose 4.417.382,00 kuna (AOP 403), ukupni rashodi i izdaci iznose 4.300.022,00 kuna (AOP 404).

Ukupan višak prihod ostvaren u 2020. godini iznosi 117.360,00 kn (AOP 405), a manjak prihoda – preneseni iz prethodne godine iznosi 74.796,00 (AOP 408) što rezultira viškom prihoda i primitaka koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 42.564,00 kn (AOP 635).

U 2020. god. izvršen je ispravak financijskog rezultata zbog povrata sredstva (ne realizirane usluge) od strane Hrvatskog narodnog kazališta, Split za 3.238,94 kuna. Nakon ispravka rezultata preneseni manjak prihoda poslovanja u 2020. godini iznosi 74.796,00 (AOP 285), a ne 78.037,00 kuna (AOP 636) koliko je vidljivo na PR-RAS stupac prethodna godina / početni saldo.

Tekuća pomoć iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R)S za ukupne rashode za zaposlene iznosi 3.023.473,00 kuna (AOP 064).

Tekuća pomoć proračunskim korisnicima iz proračuna za financiranje rashod djelatnosti / Županija Splitsko-dalmatinska 774.648,00 kuna (AOP 132).

Prihod od kamata po videnju (AOP 077) iznosi 10,00 kuna.

Materijalni rashodi poslovanja AOP (160) iznose 1.249.959,00 kuna.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja AOP (185) 47.941,00 kuna.

Financijski rashodi AOP (193) 5.304,00 kuna.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341) ostvareni su za nabavu, računalne opreme i strojeva za kuhinju u ukupnom iznosu 32.161,00 kuna. Rashodi su financirani iz prihoda za posebne namjene.

Svi navedeni rashodi ostvareni su prema financijskom planu.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci za ovo izvještajno razdoblje su ostvareni u dosta manjem obujmu u odnosu na 2019. godinu za isto izvještajno razdoblje zbog COVID 19-a.

OBRAZAC: BILANCA

Bilanca stanja na dan 31.12.2020. godine iznosi:

Ukupna imovina (AOP 001) iznosi 1.556.068,00 kn.

Nefinancijska imovina (AOP 002) iznosi 1.122.158,00 kuna, cjelokupni iznos na AOP 002 je ukupna nefinancijska imovina Doma, nabavljena iz vlastitih sredstava i prihoda za posebne namjene.

Financijska imovina (AOP 063) iznosi 433.910,00 kuna i odnosi se na novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka u iznosu 88.503,00 kuna, novac u blagajni u iznosu 6.108,00 kuna te kontinuirani rashodi budućih razdoblja (plaća za 12./2020.) u iznosu 262.232,00 kuna, potraživanja učenica za smještaj u Domu za 12/2020 u iznosu od 38.733,00 kuna.

Ukupne obaveze i vlastiti izvori 1.556.068,00 kuna (AOP 168) .

Obveze iznose 352.614,00 kuna (AOP163), a odnose se na nedospjele obveze za plaće zaposlenicima za 12/2020, ostale materijalne rashode i odgođeno plaćanje prihoda za buduće razdoblje.

Višak prihoda poslovanja (AOP 239) iznosi 74.726,00 kuna .

Manjak prihod od nefinancijske imovine (AOP 242) iznosi 32.162,00 kuna.

U 2020. godini nije bilo kapitalnih pomoć Ženskom dačkom domu od drugih proračunskih korisnika.

OBRAZAC: P-VRIO

Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 021) u koloni iznos povećanja iznosi 270,00 kn, a odnosi se na donacije knjiga od fizičkih osoba u 2020.godini, a u koloni iznos smanjenje 2.501,00 kuna odnosi se na rashod knjiga i osnovnih sredstava koji su imali sadašnju vrijednost, a nisu više za upotrebu.

Sitan inventar (AOP 023) u koloni iznos smanjenja iznosi 14.523,00 kn odnosi se na manjak sitnog inventara koji je utvrđen inventurom, a u koloni iznos povećanje 5.502,00 odnosi se na višak istog koji je utvrđen inventurom.

OBRAZAC:IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuje ukupni rashod Doma u dodatne usluge u obrazovanju (AOP 122) u iznosu od 4.300.022,00 kuna što predstavlja smanjenje u odnosu na prethodnu godinu za 22,5 posto odnosno 1.250.740,00 kuna.

OBRAZAC: OBVEZE

Stanje obveza na dan 1.1.2020. iznosi 370.645,00 kuna (AOP 001) koje su podmirene u izvještajnom razdoblju (AOP 021).

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 352.000,00 kuna (AOP 036) te se odnose na nedospjele obveze za :

- 262.216,40 kuna za zaposlene
- 49.088,87 kuna za materijalne rashode
- 738,30 kuna za financijske rashode
- 36.831,62 kuna za ostale tekuće obaveze
- 3.125,00 kuna za obveze za nabavu nefinancijske imovine

Napomena:

Ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma hipoteke i slično) - Dom nema.

Sudskih troškova u tijeku - Dom nema.

Računovođa:

Smiljana Petričević



Ravnatelj:

Ljiljana Buljubašić, prof.

