Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

Osijek, 30. siječnja 2020. godine
URBROJ: 130/2020.

PRORAČUNSKI KORISNIK	**Razina**	**11**
Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek	**Razdjel**	**102**
	RKP	**7147**
	IBAN	**HR3223900011100015088**
31000 Osijek	**Matični broj**	**03014410**
Ružina 32.	**Šifra djelatnosti**	**8790**
	OIB:	**13771936999**
	Šifra grada	**312**
	Zakonski predstavnik-ravnateljica	**Miranda Glavaš-Kul, mag. educ.philol.croat.**

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019. g.

Centar vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu. Financijski izvještaj sastavljen je sukladno odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu i Okružnici o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna, te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2019. godine
KLASA: 400-02/19-01/27,
URBROJ:513-05-03-20-4

Financijski izvještaji sastavljeni su na sljedećim obrascima:
-Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS)
- Bilanca (Obrazac BIL)
- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (P-VRIO)
- Izvještaj o obvezama (Obrazac OBVEZE)
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (Obrazac RAS-funkcijski), te

- Bilješke kao dopuna uz financijske izvještaje

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

Podatci o Centru

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek sa sjedištem u Osijeku, Ružina ulica br. 32 javna je ustanova socijalne skrbi čiji je osnivač Republika Hrvatska (u smislu čl. 78. Zakona o ustanovama NN 76/93).
Centar Klasje upisan je u Registar Trgovačkog suda u Osijeku pod matičnim brojem (MBS) 030007616, te u Upisnik ustanova socijalne skrbi pod MBU: 0211-0002 kao ustanova s Podružnicom.

Centar pruža usluge:

- **djeci i mlađim punoljetnim osobama bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi u dobi od 0 do 21 godine**

- usluga smještaja (do 30 korisnika),
- usluga poludnevnog boravka,
- usluga cjelodnevnog boravka,
- usluga organiziranog stanovanja uz povremenu podršku,
- usluga organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku,
- uslugu savjetovanja i pomaganja djeci smještenoj u udomiteljskim obiteljima.

- **djeci i mladima nakon izlaska iz skrbi -** usluge savjetovanja i pomaganja.

- **Trudnicama ili roditelju s djetetom do godine dana njegova života**- uslugu smještaja.
- **Primarnim, udomiteljskim i posvojiteljskim obiteljima pruža usluge** savjetovanja i pomaganja

- **djeci i mlađim punoljetnim osobama koje imaju teškoće mentalnog zdravlja** koje ne bi zahtijevale pružanje dodatnih usluga ili se ne mogu osigurati kod drugog odgovarajućeg pružatelja usluga, uključujući i zdravstvene ustanove usluge:

- poludnevnog boravka,
- cjelodnevnog boravka,
- rane intervencije,
- individualne psihosocijalne podrške u obitelji,
- individualne psihosocijalne podrške kod pružatelja usluge,
- grupne psihosocijalne podrške kod pružatelja usluge,
- pomoći pri uključivanju u programme odgoja i obrazovanja (integracija).

Usluge se pružaju na sljedećim lokacijama:

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

- Sjedište Osijek, Ružina 32,
- Podružnica Osijek, Zagrebačka 5,

- Dislocirane jedinice poludnevnog boravka:
  - Beli Manastir, Grobljanska 13
  - Čepinski Martinci, Vladimira Nazora 16
  - Bistrinci, Radnička 5
  - Antunovac, Braće Radića 4

- Dislocirane jedinice organiziranog stanovanja uz povremenu podršku u stambenim jedinicama na sljedećim adresama:
  - Osijek, Dravska ulica
  - Osijek, Kapucinska ulica

Centar se prijavio na natječaj za projekte sufinancirane iz Europskih fondova s ciljem širenja mreže usluga. S tim u svezi planira se otvoriti usluge poludnevnog boravka u Dalju i Tenji, te usluge organiziranog stanovanja uz povremenu podršku u stambenim jedinicama Osijek, Rovinjska 2, Osijek – Opatijska 16., Osijek – Trg Ljudevita gaja 1, te usluga organiziranog stanovanja uz sveobuhvatnu podršku u Čepinskim Martincima, V. Nazora 16. kao daljnji proces deinstitucionalizacije ustanove.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1.

U obrascu PR-RAS iskazani su:

ukupni prihodi poslovanja (AOP 001)	10.467.991
ukupni rashodi poslovanja (AOP 148)	10.130.416
višak prihoda poslovanja (AOP 282)	337.575
ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289)	0
ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341)	*205.152*
manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399)	**205.152**
ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja (AOP 410)	0
ukupni izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (AOP 518)	0
višak prihoda i primitaka (AOP 631)	***132.423***
Višak prihoda i primitaka – preneseni (AOP 633)	***254.973***
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 635)	***387.395***

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

Bilješka 2.

AOP 045 do AOP 069 Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U 2019. g. na AOP-u 045 evidentirano je 408.675 kn što je više za 130,1% više u odnosu na 2018. godini i to:

- pomoći izvanproračunskih korisnika 183.370 kn – povećanje 351,7%
- pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 69.687 kn – povećanje 7,1%
- prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna 155.618 kn – povećanje 116,4%

Pomoći od izvanproračunskih korisnika (AOP 058) u iznosu od 183.370 kn odnosi se na plaće 2 pripravnika – stručna radnika koje je HZZ uplatio Centru.

Na AOP-u 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan iskazana je plaća ½ radnog vremena za jednu djelatnicu sufinancirana od Grada Belišće vezano uz provedbu projekta „Širenje mreže socijalnih usluga u zajednici" u iznosu od 66.687,35 kn, te uplata Općine Antunovac od 3.000,00 kn za odlazak korisnika poludnevnog boravka Antunovac na Interliber u Zagreb.

AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan Iskazan iznos na ovom AOP-u od 2.500 kn u 2018. odnosi se na darovano prijenosno računalo (laptop) od strane Grada Beli Manastir dislociranoj jedinici u Belom Manastiru.

Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (AOP 069) u 2019. godini iznosi 155.618 kn- povećanje 116,4%, odnosi se na kapitalne prijenose vezano za nabavku kombi vozila, uslugu utvrđivanja vrijednosti projektiranja, izgradnje, rekonstrukcije, adaptacije i stručnog nadzora radi prijave projekta koji se financira iz Europskog fonda za regionalni razvoj, te dobavu i montažu bojlera na lokaciji Zagrebačka 5.

U 2018. godini tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (AOP 070) u iznosu od 47.237 kn odnose se na plaćene troškove iz prenesenih viškova ministarstva i to: za otklanjanje nedostataka na građevini po zahtjevu inspektora MUP-a u iznosu 14.714 kn, plaćene sistematske preglede radnika 21.500 kn, naknade članovima upravnog vijeća 1.472 za blagajnu 3.000 kn, ostale računalne usluge za automatsko popunjavanje periodičnih izvješća 2.000 kn, novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom 4.128, te priznavanje prihoda za više doznačeni iznos Ministarstva (novi način evidentiranja po izvoru financiranja 43).

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

Bilješka 3.

AOP 105 do 116 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Na ovim AOP-ima iskazuju se participacije korisnika u cijeni usluge i u 2019. godini imamo smanjenje unatoč poduzimanju mjera naplate.

Bilješka 4.

AOP 123 do 129 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga i prihodi od donacija

Na ovim AOP-ima iskazani su prihodi od donacija. Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (AOP 127-129) čine:

	tekuće donacije		indeks
	2018.	2019.	
u novcu	140.852	179.758	127,62
u naravi	78.033	68.589	87,9
ukupno	218.885	248.348	113,5

Kapitalne donacije 2019. u iznosu od 8.196 kn odnosi se na donaciju tvrtke Philips (u naravi) i to pokretnu klimu i 3 prijenosna računala.

Bilješka 5.

AOP 149 do 156 Rashodi za zaposlene

Plaće za zaposlene (AOP 150) i doprinosi na plaće (AOP 156) bilježe porast od odnosu na 2018. godinu radi povećanja osnovice u 2019. godini, te dio plaće 2 pripravnika koji se financiraju iz proračuna (10%- uvjeti rada).

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

Bilješka 6.

AOP 162 do 165 Naknade troškova zaposlenima

Povećanje AOP –u 162 u 2019. godini u odnosu na 2018. godinu, a vezano za službena putovanja je dijelom zbog izmjene iznosa dnevnice koja je u primjeni od 01. rujna 2019. godine, a dijelom više putovanja gdje su donatori osigurali smještaj (put u Beč, ljetovanje u Biogradu na moru u organizaciji Udruge ,ljepota je u prirodi „Bella", ljetovanje u Dubrovniku)

Troškovi stručnog usavršavanja (AOP 164) smanjeni su u odnosu na isto razdoblje 2018. jednim dijelom jer je bilo i manje ponuđenih seminara, a drugim dijelom korišteni su povoljniji seminari koji su se održavali u sklopu udruga.

Bilješka 7.

AOP 166 do 173 Rashodi za materijal i energiju

Smanjenje na AOP 169 Energija vezano je uz vremenske uvjete, pa su bili manji troškovi energenata.

Sitni inventar u 2019. godini (AOP 171) iznosi 44.335 kn i u odnosu na 2018. godinu imamo smanjenje zbog nabave ručnika i posteljine u 2018. godini koji su u dobrom stanju.

Zaštitna odjeća i obuća nabavlja se prema ukazanim potrebama, odnosno stanju postojeće. Povećanje u 2019. godini na ovoj stavci (AOP 173) rezultat je tih potreba.

Bilješka 8.

AOP 174 do 183 Rashodi za usluge

Ukupni rashodi za usluge (AOP 174) u 2019. godini iznose 392.911 kn, a čine ih:

a) usluge telefona, pošte i prijevoza (AOP 175) –73.839 kn – povećanje za 6,8 %.
b) usluge tekućeg i investicijskog održavanja (AOP 176) – 147.663 kn – povećanje za 1,6%
c) Usluge promidžbe i informiranja (AOP 177) 19.713 kn – povećanje za 161,1%
d) komunalne usluge (AOP 178) – 94,117 kn – povećanje 23,4%
e) zakupnine i najamnice (AOP 179) 9.945 kn – na istoj razni
f) zdravstvene i veterinarske usluge (AOP 180) 7.593 kn – smanjenje 73,9 %
g) intelektualne i osobne usluge (AOP 181) 3.125 kn – povećanje 67,5%
h) računalne usluge (AOP 182) – 2.387 kn – smanjenje 90,5%
i) ostale usluge (AOP 183) – 34.529 kn – smanjenje 6,4 %

Povećanje usluga promidžbe i informiranja (AOP 177) je vezan uz oglašavanje radi zapošljavanja (Za oglase u NN plaćen je iznos 14.568,75 kn- oglašavanje za natječaje: likvidatora obračuna,

medicinska sestra, odgajatelji, socijalni radnik, psiholog). Novo zapošljavanje je u svezi s odlaskom radnice u mirovinu, zapošljavanje vježbenika i zaposlenika čije se plaće financiraju iz Europskog socijalnog fonda.

Povećanje komunalnih usluga (AOP 178) vezano je uz povećanje komunalnih naknada prema Rješenju Grada Osijeka i preuzimanje stnova od Ministarstva državne imovine (Rovinjska, Opatijska i Gajev trg) radi provođenja daljnjeg procesa deinstitucionalizacije i prijave na projekt Europskog fonda za regionalni razvoj.

Osim toga, povećane su naknade za odvoz komunalnog otpada.

Smanjene na AOP-u 180 zdravstvene i veterinarske usluge je iz razloga što je u 2018. plaćen sistematski pregled za djelatnike, a u 2019. godini samo obvezatni pregledi (isto AOP 691).

Povećanje na AOP-u 181 odnosi se na ispite državne mature za 2 korisnice i usluge odvjetnika.

AOP 182 -U 2018. godine kupljene su potrebnih aplikacije (blagajna, urudžbeni zapisnik, kontrola nabave) radi izbjegavanja ručne evidencije i papirnatog medija, tako da u 2019. nema tog troška.

Bilješka 9.

AOP 184 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa

U 2019. godini Centar nije imao novih korisnika stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa. Iznos u 2019. godini od 5.628 kn odnosi se na plaćene doprinose u razdoblju siječanj – ožujak 2019. za 3 korisnice koje su započele stručno osposobljavanje u veljači i ožujku 2018. godine.

Bilješka 10.

AOP 186 Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijeka

Odlukom nadležnog ministarstva povećane su naknade članovima upravnog vijeća. Osim toga, bilo je i više sjednica radi provođenja projekta koji se financira iz Europskog socijalnog fonda, te nabavke vozila, s toga je na ovom AOP-u u 2019. imamo povećanje 15,5%.(isto AOP 696)

Bilješka 11.

AOP 187 Premije osiguranja

Nabavkom kombi vozila povećale su se premije obveznog osiguranja od auto odgovornosti.

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

Bilješka 12.

AOP 192 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Smanjenje na ovom AOP-u rezultat je smanjenih potreba i ušteda.

Bilješka 13.

AOP 253 Ostale naknade građanima i kućanstvima

Povećanje na ovom AOP-u u 2019. godini odnosi se na plaćene vozačke ispite korisnicima iz donacijskih sredstava. Naime, prvo su plaćeni vozački ispiti za 2 korisnice, a kasnije u akciju su se uključile 2 auto škole i mnogi drugi pojedinci, tako da je iz donacijskih sredstava plaćen vozački ispit za još 4 korisnika (veza AOP 775). Također je iz donacijskih sredstava plaćen prijevoz korisnika u Poljsku na europsko prvenstvo dječjih domova (veza AOP 780).

Bilješka 14.

AOP 290 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Centar nema prihoda o prodaje nefinancijske imovine.

Bilješka 15.

AOP 341 do 393 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 205.152 kn i u odnosu na 2018. godinu povećani su za 149,0,%

Uredska oprema i namještaj (AOP 361-smanjenje u odnosu na 2018. godinu 40,4%) iznosi 5.997 kn i odnosi se na 3 HP prijenosna računala donirana u naravi od tvrtke Philips.
Također, od tvrtke Philips donirana u naravi pokretna klima procijenjene vrijednosti 2.199 kn, s toga na AOP-u 363 imamo povećanje za taj iznos.

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene (AOP 367) - U 2018. godini Centar je iz donacijskih sredstava imao značajniju nabavku namještaja (za odjele beba-ormar, ležajevi, ženski odjel – ormari, dislocirana jedinica Beli Manastir – kosi ormari), dok je u 2019. godini iz donacijskih sredstava nabavljeno (stolice za muški i ženski odjel u Zagrebačkoj, namještaja za dnevni boravak u Ružinoj, te 2 perilice rublja i perilica posuđa) u ukupnoj vrijednosti 22.256 kn).

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

Povećanje na AOP-u 369 – Prijevozna sredstva odnosi se na nabavu kombi vozila – financirano od strane nadležnog ministarstva.

Bilješka 16.

AOP 393 do 395 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Na ovim AOP-ima evidentirani su dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi (AOP 395) nabavka bojlera zapremine 800 litara u Zagrebačkoj ulici, te utvrđivanje vrijednosti projektiranja, izgradnje, rekonstrukcije, adaptacije i stručnog nadzora radi prijave projekta koji se financira iz Europskog fonda za regionalni razvoj, plaćeno od strane nadležnog ministarstva.

Bilješka 17.

U razdoblju od 01.01.2019. do 31.12.2019. ostvaren je rezultat po aktivnostima

višak prihoda poslovanja (AOP 282)	337.575 kn
preneseni višak poslovanja (AOP 284)	254.973 kn
manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399)	205.152 kn
višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	387.396 kn

Stanje novčanih sredstava (AOP 641) na dan 31.12.2019. iznosi:

neutrošena sredstva blagajne – proračunska sredstva – vraćeno u DP 13.01.2020.	1.009,33 kn
pasivna kamata – uplaćeno u DP- IF 11	0,85 kn
Sredstva primljena od HZZ-a za plaće vježbenika if 52	116.680,91 kn
Donacijska sredstva – if 61	269.705,93 kn
Ukupno:	**387.397,02 kn**

Bilješka 18.

AOP 637 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda odnosi se plaću za 12/19 – 683.534,78 kn, plaća za 12/19 – financirana iz Europskog socijalnog fonda 3.484,25kn, novčana naknada zbog nezapošljavanja invalida 2.250,00 kn, režijski troškovi 92.535,71 kn koji se odnose na 2019. godinu.

Bilješka 19.

AOP 658 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a

U 2018. godini na ovom AOP-u imali smo uplatu HZZ-a za stručno osposobljavanja, a u 2019. povećanje se odnosi na uplatu HZZ-a za plaće 2 vježbenice, stručne radnice.

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 1.

AOP 002 do 058 Nefinancijska imovina

Sadašnja vrijednost ukupne nefinancijske imovine na dan 31.12.2019. godine (AOP 002) iznosi 4.652.765 kn i odgovara vrijednosti izvora vlasništva (AOP 226, AOP 227).

Ukupna nabavna vrijednost dugotrajne imovine po pojedinim skupinama iznosi 12.247.956 kn, a ispravak vrijednosti 7.595.190 kn. Tekući otpis se obavlja linearnom metodom, po stopama propisanim Pravilnikom.

Ukupni tekući otpis i rashod nefinancijske dugotrajne imovine u 2019. godini iznosio je 207.002 kn.

Tijekom 2019. godine u poslovne knjige uvedena je dugotrajna imovina u vrijednosti 276.858 kn, od čega su:

- 9 prijenosnih računala – ustupljena od nadležnog ministarstva –
- Lenovo A485–71.707 kn
- donacija prijenosnih računala u naravi (tvrtke Philips) – 5.997 kn, te prijenosne klime procijenjene vrijednosti 2.199 kn

- kupljeno iz donacijskih sredstava (namještaja za korisnike, hladnjak, perilica posuđa, perilica rublja u ukupnoj vrijednosti 22.255 kn,

- nabavka rabljenog kombi vozila – 97.800 kn,
- nabavka bojlera od 800 litara u iznosu od 52.025 kn
- povećanje vrijednosti za uslugu utvrđivanja vrijednosti projektiranja, izgradnje, rekonstrukcije, adaptacije i stručnog nadzora – 24.875 kn.

Tijekom 2019. godine uveden je sitan inventar u poslovne knjige u ukupnom iznosu 39.929 kn od čega su donacija u naravi 9.534 kn (donacija Philips-a), kupljeno iz donacijskih sredstava 6.194 kn, te kupljeno iz proračunskih sredstava 24.201 kn. Rashod sitnog inventara po inventuri iznosi 41.621 kn

Bilješka 2.

AOP 063 Financijska imovina

Ukupnu financijsku imovinu na AOP-u 063 čini:

- novac na poslovnom računu (AOP 065)– 387.397 kn
- kontinuirani rashodi budućih razdoblja (AOP 161) -781.805 kn

Novac u banci (AOP 065) je stanje novčanih sredstava na žiro-računu kod Hrvatske poštanske banke na dan 31.12.2019. godine i iznosi 387.397,02 kn. Stanje novčanih sredstava odgovara iznosima na Izvodu Banke broj 214 od 31.12.2019. godine. (struktura prikazana u bilješki 17. uz Izvještaj PR-RAS)

AOP 079 – U 2018. godini na ovom AOP-u iskazana su potraživanja za više plaćene poreze i prireze po godišnjem obračunu za 1 radnika, dok u 2019. godini potraživanja za više plaćene poreze i prireze zatvoreni su prema uputi Ministarstva financija od 13. prosinca 2019. godine KLASA:400-06/16-01/277, UR BROJ 513-05-03-19-2.

AOP 080 – Na ovom AOP-u u 2018. godini Centar je imao 29.906 kn potraživanja od HZZO za bolovanja, dok su u 2019. sva potraživanja za bolovanja i refundirana.

Bilješka 3.

AOP 158 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

- vidjeti bilješku 18. uz Izvještaj PR_RAS.

Bilješka 4.

AOP 164 do 220 Obveze

Ukupne evidentirane obveze odnose na obveze za rashode poslovanja u iznosu od 781.806 kn kako je prikazano:

Obveze za zaposlene plaća 12/19 zajedno s troškovima prijevoza s posla i na posao od 15.710 kn	683.535 kn
Plaća za 12/19- ESF projekt	3.484 kn
Režijski troškovi 12/18	92.536 kn
Novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	2.250 kn
Pasivna kamata – uplaćena u DP u siječnju 2020.	1 kn
Ukupno	**781.806 kn**

Povećanje obveza za zaposlene (AOP 165) je posljedica povećanja osnovice za izračun plaća, te obveze za plaću 12 mjesec 2019. u ½ radnog vremena zaposlenice čija se plaća financira iz Europskog socijalnog fonda.
Preuzimanjem 3 stana (Opatijska, Rovinjska, Gajev trg) od Ministarstva državne imovine radi daljnjeg procesa transformacije i deinstitucionalizacije Centra povećali su se i režijski troškovi (AOP 166).

U 2019. godini na AOP-u174 prikazana je pasivna kamata od 1 kn (0,85 kn zaokruženo 1), dok u 2018 na ovom AOP-u prikazane su obveze bolovanje preko 42 dana i ozljede na radu.

Ukupni višak prihoda poslovanja (AOP 233) 2019. godine čini:

- višak prihoda poslovanja – preneseni	254.973 kn
- višak prihoda poslovanja	337.575 kn
- manjak prihoda od nefinancijske imovine	- 205.152 kn
ukupno	387.396 kn

Što odgovara AOP 635 – Izvještaja PR-RAS.

Bilješka 5.

AOP 243-245 Izvanbilančni zapisi

Na AOP 244 i 245 – Izvanbilančni zapisi prikazana je zaprimljena zadužnica Hrvatskog telekoma po Ugovoru za usluge u pokretnoj elektroničkoj komunikacijskoj mreži kao jamstvo za uredno ispunjenje ugovora, temeljem članka 16. Okvirnog sporazuma broj 11/2017-2, ovjerena po javnom bilježniku Stjepanu Šaškor, OV-2303/2019.

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

AOP 001 Stanje obveza 01.siječnja 2019. u iznosu od 695.115 kn čine:

Obveze za zaposlene plaća 12/18 -	586.388 kn
Prijevoz radnika s posla i na posao 12/18	12.655 kn
Režijski troškovi 12/18	78.088 kn
Novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	2.064
Obveza za povrat više plaćenog poreza i prireza	55
Obveze prema riznici za refundaciju bolovanja	15.865
Ukupno	**695.115**

što odgovara AOP 163 iz Bilance na dan 31.12.2018. i AOP 036 iz Izvještaja o obvezama za razdoblje od 01. siječnja do 31.prosinca 2018. godine.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 781.806 kn:

Obveze za zaposlene plaća 12/19 zajedno s troškovima prijevoza s posla i na posao	683.535 kn
Plaća za 12/19- ESF projekt	3.484 kn
Režijski troškovi 12/18	92.536 kn
Novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	2.250 kn
Pasivna kamata – uplaćena u DP u siječnju 2020.	1 kn
Ukupno	**781.806 kn**

AOP 036 iz Izvještaja o obvezama odgovara iznosu na AOP 163 iz Bilance na dan 31. prosinca 2019.
Sve obveze su nedospjele.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENI U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

AOP 018 – promjene u obujmu nefinancijske imovine –povećanje odnosi se na 9 prijenosnih računala ustupljenih od nadležnog ministarstva u iznosu od 71.707 kn.

AOP 005 – smanjenje vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine odnosi se na rashod dugotrajne imovine koja je imala sadašnju vrijednost.

Centar za pružanje usluga u zajednici Klasje Osijek
Osijek, Ružina 32; tel: 031/372-877, tel./fax: 031/373-688

IBAN: HR3223900011100015088 OIB: 13771936999 MB: 030007616

e-mail: klasjeos@gmail.com web: www.klasje.hr

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji za 2019. godinu iznose 10.335.568 kn i iskazani su na AOP-ima 131 do 136.

AOP-i od 131 do 136 iz Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, odgovara razlici AOP 404 i 234 iz Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima.

	Prethodna godina	Tekuća godina
AOP 131 RAS funkcijski	9.112.540	10.112.440
AOP 134 RAS funkcijski	24.674	223.128
AOP 136 RAS funkcijski	6.234	0
ukupno	**9.143.448**	**10.335.568**
AOP 404 –AOP 234 - PR - RAS	**9.143.448**	**10.335.568**

U 2019. godini na AOP 134 iskazani iznos od 223.128 kn odnosi se na plaćene troškove nabavke kombi vozila 97.800,00 kn, plaćeno utvrđivanje vrijednosti projektiranja, izgradnje, rekonstrukcije, adaptacije i stručnog nadzora radi prijave projekta koji se financira iz Europskog fonda za regionalni razvoj – 24.875 kn, plaćeno nabavka bojlera u Zagrebačkoj 52.025 kn, te otklanjanje nedostataka na zaštiti od munje 48.428 kn strane nadležnog ministarstva.

Voditelj računovodstva

Ružica Tomičić, dipl.oec

Ravnateljica

Miranda Glavaš-Kul, mag.educ.philol.croat.

CENTAR ZA PRUŽANJE USLUGA U ZAJEDNICI KLASJE OSIJEK • OSIJEK •