PRORAČUNSKI KORISNIK	RKP	07114
Centar za pružanje	Matični broj	03084981
usluga u zajednici Lipik	OIB	57285376027
34551 Lipik		
Lipik, Trg dr. Franje Tuđmana 1	Šifra djelatnosti	8790
	Broj žiroračuna	HR9523900011100014245
	Razina	11
	Razdjel	102
	Šifra grada	231
	Razdoblje	01.01.2019 do 31.12.2019

PODACI O CENTRU

Centar je javna ustanova socijalne skrbi čiji osnivač je Republika Hrvatska, a prava i dužnosti osnivača obavlja Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku.
Djelatnost Centra je pružanje socijalnih usluga djeci i mlađim punoljetnim osobama bez roditelja ili bez odgovarajuće roditeljske skrbi, te djeci i mlađim punoljetnim osobama koji imaju i teškoće mentalnog zdravlja, ukoliko se usluga vezana uz teškoće mentalnog zdravlja može osigurati u Centru, kod drugog pružatelja usluga ili u zdravstvenoj ustanovi koje obuhvaća privremeni smještaj i poludnevni boravak. Na koncu 2019. godine Centar ima 95 korisnika, od kojih 9 na organiziranom stanovanju (usluga 24 sata), 4 u kući org.stanovanje (24 sata) i 12 na poludnevnom boravku (usluga 4 - 5 sati radnim danom) te 50 korisnika usluge pomoći u kući (dostava gotovih obroka 5 dana u tjednu). Broj zaposlenih na kraju izvještajnog razdoblja je 20, od toga 12 stručnih (psiholog, socijalni radnik i 10 odgajatelja), te ravnatelj i 7 zaposlenika na računovodstvenim i pomoćno tehničkim poslovima (3 kuhara, kućni majstor, čistačica, materijalni knjigovođa i voditelj računovodstva).
Centar vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu i Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu. Poslovanje Centra se odvija putem jedinstvenog računa riznice koji je otvoren u Ministarstvu.
Voditelj računovodstva , Suzana Feldvebl, sastavlja financijske izvještaje. Ravnatelj, Ivan Pušćenik, je zakonski predstavnik.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01. DO 31.12.2019.GOD

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima : PR-RAS

AOP 045 Povećanje uvođenjem novih usluga centra pomoć u kući
AOP 069 Povećanje uplatama HZZ za zapošljavanje pripravnika, kao i plaćanjem radova savjetovanja za natječaj savjetodavne usluge- projekt
AOP 105 Povećani su prihodi slijedom pomoći u kući i primanjem nove djece na privremeni smještaj u ustanovu
AOP 111 Povećanje plaćanjem participacija poludnevni boravak djece
AOP 116 Povećane prihoda participacija
AOP 123 Povećanje prihoda od Grada Lipika za uplatu režija na osnovu korištenja zgrade Bellevue- struja i plin djelomično.
AOP 130 Povećanje uplatom novca za pripravnika socijalne radnice Katarine Bogović iz Pakraca
AOP 148 Povećanje rashoda zbog usluge pomoći u kući za 50 korisnika usluge 5 dana u tjednu, kao i troškova sukladnih s tim.
AOP 149- 158 Povećanje rashoda za zaposlene zbog povećanja plaća kao i dodataka na plaću .
AOP 160 Povećanje materijalnih rashoda plaćanjem goriva za prijevoz hrane, kao i povećanjem namirnica.
AOP 164 Povećanje plaćanjem majstorskih ispita za dvije kuharice (2 x 2.600,00 kn)
AOP 166 Povećanje režijskih troškova primanjem novih usluga pomoći u kući povećalo se gorivo i cestarina, kao i režije
AOP 167 Povećanje potrošnje uredskog materijala zbog uključivanja socijalnih radnika u važno čuvanje dokumentacije i učenja djece na rad s računalima (potrošnja papira) kao i poskupljenja materijala
AOP 168 Povećanje sirovina i materijala kuhanjem 100 obroka dnevno za razliku od prijašnjih godina
AOP 169 Povećanje energije zbog poskupljenja režijskih troškova (struje i plina) , kao i novih usluga
AOP 171 Povećanje sit.inventara kupovinom posuda za hranu 10560,00 Kn , kupovinom auto-guma za vozila zbog starosti i prijeđenih kilometara
AOP 173 Povećanje kupovinom radne odjeće za djelatnike zbog nužnosti, kao i kupovine radne odjeće djeci na smještaju za obavljanje stručne i školske prakse u zanimanjima (kuhar, građ.radnik)
AOP 175 Povećanje usluga telefona, pošte i prijevoza uvođenjem nove usluge Max-tv , kao i češćom potrebom telefonskog kontaktiranja sa centrom kao i ostalim korisnicima zbog korištenja novih dodatnih usluga

AOP 177 Povećanje obaveznim zakonskim primanjem djelatnice na rad odlaskom Kristine Humski, te oglašavanjem zapošljavanja pripravnice Ane Varela, koja je odustala, zatim ponovnim raspisivanjem natječaja na kojem se primila stručna radnica Katarina Bogović.
AOP 178 Povećanje troškova komunalnih usluga odvoza smeća, vode i slično zbog više korisnika usluga centra
AOP 180 Povećanje zdravstvenih usluga zbog početka nove usluge pomoći hrana u kući dostava. Bilo je potrebno više djelatnika za polaganje sanitarnog minimuma
AOP 185-192 Povećanje sukladno radu ustanove u novim uvjetima sa 70-tak novih korisnika usluga
AOP 193 Povećanje usluga platnog prometa zbog češćih uplata i isplata na računu centra, kao i pripravništva
AOP 246- 255 Povećanje korisnika na smještaju te samim time i džeparca, pomoći prijevoza djece kući, kulturno zabavnih potreba djece i slično.
AOP Smanjenje manjka prihoda poslovanja povećanjem rada ustanove
AOP 341 Povećanje rashoda za nabavu nef.imovine zbog uključivanja u natječaj za projekte plaćanje savjet.usluga Branka Novosel i Saša Bunčić projektant.
AOP 384-382 Smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine zbog neplaniranja novih kupovina imovine po prošlogodišnjem financijskom planu ustanove.
AOP 399 Povećanje manjka prihoda zbog nekupovine nematerijalne imovine iz razloga planskog trošenja
AOP 403 Povećanje prihoda sukladno povećanju usluga centra i broja korisnika na 100 korisnika(godišnji prosjek)
AOP 404 Povećanje rashoda povećanjem usluga ustanove i broje korisnika usluga
AOP 629-630 Povećanje prihoda i rashoda radom centra u 2019 godini (porastao na 100 korisnika usluga)
AOP 635 Prihod od prodaje proizvoda i usluga slijedom plaćanja Grada Lipika dijela režija za zgradu Bellevue do 10.11.2019. te zbog primitka novca od Hzz za zapošljavanje pripravnika sa 11 mj 2019.
AOP 638-639 Povećani su priljevi novca na blagajnu zbog nove djece đeparac, zatim novo vozilo od ove godine registrirano, zatim povećani troškovi prijevoza djece kući i edukacije zaposlenika .
AOP 635 Povećani su viškovi prihoda i primitaka koji se odnose na primljen novac od Hzz za pripravnika .
AOP 641 Povećano je stanje novčanih sredstava koje se odnosi na priljev novca od Hzz za zapošljavanje pripravnika.
AOP 684 Povećanje sufinanciranja poludnevnog boravka po rješenjima Centra za socijalnu skrb uvedeno od ove godine (9 mjesec 2019).
AOP 691 Povećanje se odnosi na obavljene obavezne preglede sistematske za zaposlenike sukladno zakonu.
AOP 688 smanjenje naknada za invalidnost, bolest i smrtni slučaj uvjetovano vanjskim čimbenicima.
AOP 696 Smanjenje naknada upravnom vijeću zbog nedovoljnih sredstava na kontu a slijedom povećanih skupština kao i povećanja iznosa zakonskih naknada za 100 %.
AOP 772 Povećanja naknada prijevoza i džeparca za korisnike (djecu na stalnom i privremenom smještaju)
AOP 784 Povećanje sukladno povećanju korisnika usluga centra.

Bilješke uz Bilancu : BIL

AOP 029 Povećanje ispravka vrijednosti prijevoznih sredstava zbog novog automobila dobivenog krajem 2018 godine te revalorizacijom
AOP 063 Povećanje uključenjem vozila dobivenog za pomoć u kući
AOP 064-65 Povećanje pristizanjem novčanih sredstava od HZZ za zapošljavanje pripravnice Katarine Bogović
AOP 232 Višak prihoda nastao uplatom HZZ za zapošljavanje pripravnika
AOP 252 Smanjenje zbog priznavanja povrata bolovanja u 100% iznosu. Ostao samo dio koji se odnosi na 11 mjesec 2019.

Red. broj	Opis	Iznos rashoda kn	Iznos prihoda kn
1.	Rashodi poslovanja tekuće godine-donacija - CINESTAR KINO ZAGREB 1.170,00 KN	1.170,00 KN	
2.	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine-donacija –sitan inventar PUHAČ LIŠĆA=2025,00 kn, SERVIS STIHL, pametni sat FLIBA, D.Stupnik = 274,99 Kn, mreža za golove dj.igralište 539,00 Kn, SPORT EXPERTO	2.564,00 KN 274,99 KN	
3.	Prihod poslovanja tekuće godine-donacija - 400,00 Kn – donacija fizičkih osoba Danijela Japudžić		400,00
4.	Ukupni manjak sredstava iz donacije tekuće godine	3.608,99 KN	

5.	Rashodi poslovanja proračun	3.327.249,00	
6.	Prihodi poslovanja proračun		3.428.216,00
7.	Višak poslovanja proračun		100,967,00
8.	VIŠAK PRIHODA ZA BUD.RAZDOBLJE – AOP 631+633 =AOP 635		110,280,00

AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju: Manjak prihoda poslovanja sredstava iz donacije tekuće godine iznosi =3.608,99 kn, višak proračunskih sredstava tekuće godine 19.123,43 kn, preneseni višak prihoda sredstava iz donacije prethodne godine iznosi=9.313,00 kn, te višak prihoda sredstava iz donacije raspoloživ u sljedećem razdoblju = 5.703,55 kn ,ukupan višak prihoda= 110.280,00 kn vidi AOP 233 BIL 31.prosinca.

AOP 633		
AOP 633	Višak prihoda prenesen iz prethodne godine- donacija	+ 9.313,00
AOP 658	TEKUĆE POMOĆI OD HZZ – PRIPRAVNIK PLAĆA	+ 84.838,00
AOP 635	Ukupan višak poslovanja tekuće godine	+19.123,43 –proračun- vraćamo u proračun do 31.01.2019. +5.703,55-donacija- ostaje ustanovi za daljnje korištenje za nabavku opreme (nefinancijske imovine) i za tekuće izdatke za korisnike

Za manjak prihoda poslovanja korigiran je rezultat poslovanja- prebijanje računa viška i manjka poslovanja po istovrsnim kategorijama i izvorima financiranja.

Bilješke uz Bilancu :BIL

Redni broj	Opis	Stanje 01.siječnja	Stanje 31.prosinca	obrazloženje
1.	AOP 015	1.915.977	1.915.977	Rashod-isknjiženje imovine a po odluci zakonskog predstavnika i Zapisniku o preuzimanju otpada
2.	AOP 016	30.342	30.342	Nema promjena na imovini komunikacijske opreme
3.	AOP 020	59.534	59.534	Rashod-isknjiženje imovine =1.430 kn, a po odluci zakonskog predstavnika i Zapisniku o preuzimanju otpada
4.	AOP 025	550.063	550.063	Nema promjena na prijevoznim sredstvima
5.	AOP 049,050	401.690	386.131	Nabava sitnog inventara za potrebe poslovanja iz sredstava donacije te Rashod sitnog inventara 14.309,54 kn ,a prema odluci zakonskog predstavnika i Zapisniku o preuzimanju otpada

AOP 064 Novac u banci i blagajni : Novac u banci 108.590,92 kn su sredstva: 1.iz donacije-višak prihoda poslovanja 5.703,55 kn, koji će se koristiti za tekuće izdatke i za nabavku opreme za potrebe djece u trenutku kada bude bilo potrebno, a po odluci zakonskog predstavnika i Upravnog vijeća,2. iz proračuna- višak poslovanja 19.123,43 kn obveza za povrat Ministarstvu - sredstva dobivena od Ministarstva (proračunska sredstva) u tijeku fiskalne godine za pokriće tekućih izdataka (trošak blagajne), a ne utrošena su tj. preostala na ŽR 31.12.2019.godine, vidi AOP 635 PR-RAS i AOP 233 BIL , naplaćena kamata (0,37 kn) od HPB 31.12.2019.godine, vraćeno 31.01.2020. i obveza za povrat Ministarstvu., (19.123,43 kn) vraćeno u proračun 31.siječnja 2020. godine.
Novac u blagajni 0,00 kn –tijekom godine naknade za zaposlenike za službeni put -dnevnice isplaćuju se na tekući račun zaposlenika, a isplate putem blagajne koristimo samo za hitne i nepredviđene potrebe korisnika-plaćanje u školi i džeparac za djecu.
AOP 080 Ostala potraživanja ,odnose se na potraživanja za naknadu bolovanja od HZZO-a 11/2019= 1.929,00 kn smanjenje zbog kraćih bolovanja.
AOP 161 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja su rashodi: za plaću 12/19 =192.197,90 kn i materijalni rashodi : prijevoz radnika =3.063,52 kn ,te materijalni rashodi koji se odnose na račune dobavljača iz 2019 godine koji su pristigli u 2019. godini = 44.223,48 kn
AOP 165 Obveze za zaposlene: obveza za plaću radnika 12/19 u iznosu od 187.875,52 kn i obvezu za bolovanje iznad 42 dana 12/19 u iznosu od 2.967,89 kn te njegu djeteta 1.354,59 Kn ukupno 192.198,00 Kn
AOP 166 Obveze za materijalne rashode:obveza za prijevoz radnika u iznosu od 3.063,52 kn i materijalni rashodi u iznosu od 44.223,48 kn (ele. energija, plin, telefon , voda, smeće).

AOP 174 Ostale tekuće obveze, obveze prema Ministarstvu za naplaćenu kamatu od HPB 0,37 kn, te obveza 270,32 kn. na kontu ostale obveze MRSS (Sportsko edukativna aktivnost) konto bilance 2395401.

AOP 224 Vlastiti izvori

Redni broj	Opis	Stanje 01.siječnja	Stanje 31.prosinca	Obrazloženje
1.	AOP226	4.756.957	4.624.729	Izvori iz proračuna umanjeni su za ispravak vrijednosti
2.	AOP227	507.115	450.671	Izvori vlasništva iz donacije umanjeni za ispravak vrijednosti , a uvećani za nabavu opreme iz donacije

Provedena korekcija rezultata na osnovu prihoda poslovanja iskorištenih za nabavu nefinancijske imovine i na osnovu odluke Upravnog vijeća o korištenju donacijskog viška protekle godine.

Napomena: nismo imali poslovnih događaja i transakcija za podatke koji se traže kroz definirane tablice ili opise -Obvezne bilješke uz bilancu

1. Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke i slično) i
2. Popis sudskih sporova u tijeku.

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza :P-VRIO

Nema promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji : RASF

AOP 131 Obitelj i djeca vidi AOP 630 PRRAS
Centar obavlja socijalne usluge djeci i mlađim punoljetnim osobama, biološkim i udomiteljskim obiteljima.

Bilješke uz izvještaj o obvezama-Obrazac OBVEZE

AOP 001 Stanje obveza 1. siječnja : plaća 12/2018 =155.638 kn, materijalni troškove i ostale rashode te su sve obveze podmirene u roku od 30 dana.

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja=239.485 kn:
Račun 231- obveze za zaposlene =192.197,90 kn ,odnosi se na plaću 12/2019 koja je isplaćena 09.01.2020. godine
Račun 232-obveze za materijalne rashode= 44.223,48 kn:
-odnosi se na prijevoz zaposlenih 3.063,52 kn 12/2019. isplaćen 09.01.2019.
-odnosi se na materijalne troškove 44.223,48 kn s datumom računa 31.12.2019. i s dospijećem do kraja siječnja 2019. i početkom veljače 2020. godine.

Osoba za kontaktiranje-voditelj računovodstva: Suzana Feldvebl Broj telefona: 034 421-288

Urbroj:02-020/19.
Lipik, 30.01.2020 . M.P. Zakonski predstavnik:
Ivan Pušćenik, dipl.socijalni radnik