



DNEVNI CENTAR ZA REHABILITACIJU VERUDA, PULA

52100 PULA, Budicinova 23
tel. 052/222-358

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.- 31.12.2018.

Sadržaj bilješki računovodstvenih informacija:

1. pregled pozicija u Bilanci
2. pregled prihoda i rashoda
3. poslovanje tijekom godine

PREGLED POZICIJA U BILANCI

a) Nematerijalna imovina (AOP 005)	781.707
Ispravak vrijednosti neproizv.dugotrajne imovine (AOP 006)	449.063
Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 003)	332.644

Iznos nematerijalne imovine odnosi se na ulaganja na objektima u vlasništvu grada Pule koje je Centar dobio na korištenje. Od navedenog iznosa 449.063 kn odnosi se na adaptaciju prostora u Tomassinijevoj 19 (bivša MZ Veruda), 91.644,00 kn izrada idejnog projekta za Budicinova 23, te 235.000,00 kn izrada idejnog projekta za novu zgradu.

b) Postrojenja i oprema (AOP 015 do AOP 022)	1.112.255
Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme (AOP 023)	981.995
Vrijednost postrojenja i opreme (AOP 014)	130.260
c) Prijevozna sredstva (AOP 025)	976.225
Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava (AOP 029)	609.220
Vrijednost prijevoznih sredstava (AOP 024)	367.005
d) Umjetnička djela (AOP 032)	15.777
Ispravak vrijednosti umjetničkih djela (AOP 035)	7.000
Vrijednost knjiga, umjetničkih djela (AOP 030)	8.777

Iznos vrijednosti umjetničkih djela odnosi se na 5 umjetničkih djela koja su donirana od strane raznih autora za aukciju 1995. godine, a na istoj nisu prodana.

e) Sitan inventar u upotrebi (AOP 049)	131.265
Ispravak vrijednosti sitnog inventara (AOP 050)	131.265

f) Depoziti u bankama (AOP 074)	153.769
---------------------------------	---------

Iznos se odnosi na depozit u Ilirija banci. Navedena su sredstva blokirana od 2000. godine kada se nad Ilirija bankom počeo provoditi stečajni postupak.

g) Ostala potraživanja (AOP 080)	3.736
----------------------------------	-------

Iznos se odnosi na potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja.

h) Potraživanja za upravne i administr.pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade (AOP 152)	17.871
---	--------

Iznos se odnosi na obračunate, a nenaplaćene prihode po osnovi sufinanciranja cijene smještaja djece u vrtiću od strane roditelja 10.935 kn, prijevoza učenika 3.986 kn i sufinanciranja cijene vrtića ostalih gradova 2.950 kn.

i) Potraživanja za prihode iz proračuna (AOP 154)	68.011
---	--------

- zbroj ukupnih obveza i viška 2018. godine umanjeno za potraživanja od HZZO-a

j) Rashodi budućeg razdoblja (AOP 161)	402.328
--	---------

Iznos se odnosi na troškove plaće, naknade za prijevoz i naknade plaće za bolovanje koja će biti refundirana od strane HZZO-a, naknade UV, i plaće u naravi za prosinac 2018. godine.

k) Obveze za zaposlene i ostale obveze (AOP 165)	360.142
--	---------

Iznos se odnosi na obračunatu, a neisplaćenu plaću i plaću u naravi za mjesec prosinac 2018. godine.

l) Obveze za materijalne rashode (AOP 166)	79.591
--	--------

obveze prema dobavljačima iz 2018. godine	65.146
obveze za prijevoz djelatnika za 12/2018	10.727
obveza za naknadu UV za 12/2018	3.718

Ukupne obveze za rashode poslovanja (AOP 164)	467.474
--	----------------

n) Vlastiti izvori iz proračuna (AOP 226)	850.686
---	---------

Iznos se odnosi na izvore vlasništva iz proračuna za nefinancijsku imovinu 838.686 kn, i osnivačke uloge 12.000 kn .

PREGLED PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

	5.932.347
a) Pomoći proračunskim korisn.iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 063)	3.261.920
b) Ostali nespomenuti prihodi (AOP 116)	184.450
c) Prihodi od pruženih usluga (AOP 126)	30.700
d) Prihodi od donacija (AOP 128)	22.740
e) Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (AOP 132)	2.127.537
f) Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (AOP 133)	305.000

RASHODI POSLOVANJA

	5.505.507
a) Rashodi za zaposlene (AOP 149)	4.385.688
b) Materijalni rashodi (AOP 160)	1.119.739
c) Financijski rashodi (AOP 193)	80

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

d) Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine (AOP 354)	540.380
---	----------------

Nabava novog kombi vozila u vrijednosti 280.000 kn, izrada projektne Dokumentacije za gradnju nove zgrade u iznosu od 235.000 kn, i 25.380 kn za nabavu opreme.

VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA

ZA RAZDOBLJE OD 01.01.- 31.12.2018. (AOP 282)	426.840
--	----------------

MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (AOP399)	540.381
---	----------------

PRENESENI VIŠAK PRIHODA (AOP 633)	261.911
--	----------------

VIŠAK PRIHODA ZA PRIJENOS U SLJED. RAZDOBLJE (AOP 635)	148.370
---	----------------

Pula, 29. siječnja 2019.

Voditelj računovodstva:
Snježana Vrus

Ravnatelj:
Loretta Morosin