# RAZINA: 31

**PROR. KORISNK**: DOM ZA STARIJE **RKP**: 7608

I NEMOĆNE OSOBE, **ĐAKOVO ŠIFRA ŽUPANIJE**: 14

**ŠIFRA OPĆINE**: 103

**IBAN : HR9323600001102776661**

**OIB: 28884778522**

**ŠIFRARSKA OZNAKA:** 8730

# BILJEŠKE

**uz financijske izvještaje**

# za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2020. Godine

Dom za starije i nemoćne osobe , Đakovo započeo je s radom 1978.godine Odlukom o prijenosu osnivačkih prava Ministarstvo rada i socijalne skrbi temeljem članka 36. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o socijalnoj skrbi ( NN broj 59/01) i Odlukom Vlade Republike Hrvatske od 20. prosinca 2001. godine , te rješenjem Trgovačkog suda u Osijeku izvršena je i promjene osnivača ustanove.

Spomenutim aktima osnivač više nije Republika Hrvatska već se osnivačka prava od 01.01.2002.godine prenose na Osječko baranjsku županiju.

Zakon o ustanovama postao je javnom ustanovom , a posluje kao neprofitan. Djelatnost ustanove, kao i javne ustanove socijalne skrbi je da u okviru stalnog pružanja smještaja pruža usluge stanovanjem, prehrane, održavanja osobne higijene, brige o zdravlju, njege, radne aktivnosti i korištenjem slobodnog vremena, te pružanje usluga pomoći i njege u kući starijim i nemoćnim osobama.

Pored ove djelatnosti, Dom može obavljati i druge poslove u manjem opsegu, ako su one dio programa brige i skrbi korisnika i drugih osoba, ili služe racionalnijem obavljanju djelatnosti kao što su zakup, pranje rublja i slično.

# BILJEŠKE UZ BILANCU

**AOP 002**

Ukupna vrijednost imovine je povećana za nabavu nefinancijske imovine .

Bilješke uz AOP 002 – Nefinancijska imovina

**ISJEČAK IZ BILANCE NA DAN 31.12.2020.GODINE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun iz rač. plana | Opis | AOP | Stanje 1.siječnja | Stanje 31.prosinca | INDEKS (5/4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 0 | Nefinancijska imovina | 002 | 19.868.521 | 19.868.521 | 105 |
| 01 | Neproizvodna dugotrajna imovina | 003 | 107.493 | 107.493 | 100,0 |
| 011 | Materijalna imovina- prirodna bogatstva | 004 | 83.118 | 83.118 | 100,0 |
| 012 | Nematerijalna imovina | 005 | 24.985 | 24.985 | 100,0 |
| 019 | Ispravak vrijednosti neproizvedene dug.imovine. | 006 | 610 | 610 | 100,0 |
| 02 | Proizvedena dugotrajna imovina | 007 | 19.761.028 | 20.711.892 | 104,8 |
| 021 i 0921 | Građevinski objekti | 008 | 18.841.313 | 19.639.416 | 104,2 |
| 0212 | Poslovni objekti | 010 | 26.730.886 | 27.865.489 | 104,2 |
| 02921 | Ispravak vrijednosti građevinskih objekata | 013 | 7889.573 | 8.226.073 | 104,3 |
| 022 i 02922 | Postrojenja i oprema | 014 | 649.478 | 555.121 | 85,5 |
| 0221 | Uredska oprema i namještaj | 015 | 2.777.699 | 2.780.862 | 100,1 |
| 0222 | Komunikacijska oprema | 016 | 338.032 | 3377.347 | 111,6 |
| 0223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 017 | 320.145 | 320.145 | 100,0 |
| 0224 | Medicinska oprema | 018 | 2.274.338 | 2.293.198 | 100,8 |
| 0225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 019 | 828.825 | 828.825 | 100,0 |
| 0227 | Uređaji i strojevi i oprema za ostale namjene | 021 | 1.743.327 | 1.753.140 | 100,6 |
| 02922 | Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme | 023 | 7.632.888 | 7798.396 | 102,2 |
| 023 i 02923 | Prijevozna sredstva | 024 | 160.247 | 302.565 | 188,8 |
| 0231 | Prijevozna sredstava u cestovnom prometu | 025 | 682.101 | 683.949 | 100,3 |
| 02923 | Ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava | 029 | 521.854 | 381.384 | 73,1 |
| 026 i 02926 | Nematerijalna proizvedena imovina | 040 | 109.990 | 214.790 | 195,3 |
| 0264 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina | 044 | 226.195 | 330.995 | 146,3 |
| 02926 | Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine | 045 | 116.205 | 116.205 | 100,0 |

**Bilješka uz AOP 064 Novac u banci i blagajni**

**ISJEČAK IZ BILANCE NA DAN 31.12.20020.GODINE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun iz rač. plana | Opis | AOP | Stanje 1.siječnja | Stanje 31.prosinca | INDEKS (5/4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 11 | Novac u banci i blagajni | 064 | 859.589 | 1.176.523 | 136,9 |
| 111 | Novac u banci | 065 | 859.589 | 1.176.523 | 136,9 |
| 1113 | Novac na računu kod inozemnih banaka | 068 | 859.589 | 1.176.523 | 136,9 |

Na dan 31.12.2020. godine po računu HR9323600001102776661 =1,175.231,79 kn, a po računu Regerneta HR7625000091501146830 =1.291,68 kn.

**AOP 078**

Potraživanja od zaposlenih zbog više isplaćenog bolovanja na teret HZZO; omaškom isplatili veće bolovanje nego sto nam je HZZO priznao došlo do smanjenja osnovice bolovanje nakon 18 mjeseci bolovanja kod djelatnika

**AOP 079**

Potraživanje za više plaćene doprinose i poreze zbog ispravka JOPPD obrazaca, ozljeda na radu

**AOP 80**

Ostala potraživanja-potraživanja za bolovanje od HZZO za 2020. godinu 29.684,44 kn te potraživanje za ReGerNet za 13.000,00 kn doznačena sredstva na podračun projekta ReGerNet uplatio je Dom da bi se mogla izvršiti zakonska obveza za plaćanje, te na kraju tražiti povrat sredstava za sredstva koja su uplaćena ReGerNet-u za kupnju kombi vozila od lider partnera , te kako bi doznačena sredstva Domu bila vraćena.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **PODATCI NA DAN 31.12.2020. GODINE** | | **AOP 080** |  |
| Račun iz rač. plana | OPIS | AOP | Stanje 31.prosinca |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 129111 | Potraživanje bolovanje HZZO | 080 | 29.685 |
| 129220 | Potraživanje ReGerNet | 080 | 13.000 |
| 129920 | Potraživanje za preplate | 080 | 143 |
|  | **UKUPNO** |  | **42.828** |

**AOP 153/141**

# Potraživanja za smještaj korisnika –nenaplaćeni prihodi u iznosu od 66.838 kn.

**AOP 164**

Bilješke uz AOP Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

**ISJEČAK IZ BILANCE NA DAN 31.12.2020.GODINE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun iz rač. plana | OPIS | AOP | Stanje 1.siječnja | Stanje 31.prosinca | INDEX |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 19 | Rashodi budućeg razdoblja | 158 | 663.981 | 683.455 | 102.9 |
| 193 | Kontinuirani rashodi budućih razdoblja | 161 | 663.981 | 683.455 | 102.9 |

**AOP 167**

Kontinuirani rashodi budućeg razdoblja- knjižena plaća za prosinac 2020. Godine 683.456 kn

# AOP 171

# Obveza za zaposlene-plaća za prosinac 2020. godine knjižena na obveze i kontinuirane rashode budućeg razdoblja u iznosu 683.456 kn.

# AOP 172

Obveze za materijalne rashode za 2020. godinu. U iznosu 486.720 kn

**AOP 180**

Ostale tekuće obveze

Obveze za jamčevine- vezano za postupke javne nabave 38.551kn vraćene su u siječnju 2021.

Ostale obveze za projekt ReGerNet 13.000kn

**AOP 226/228**

Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja 178.884 kn. uplate korisnika za smještaj

**AOP 224**

Ukupni izvori su povećani za materijalnu nefinancijsku imovinu, manja vrijednost nabavljene imovine od ispravka vrijednosti za tekuću godinu.

Povećani su i za donacije materijala za zdravstvenu zaštitu i osobnu zaštitu

**AOP 238/239**

Višak prihoda poslovanja 647.200 kn.

.

Bilješke uz AOP 282/284 Višak/manjak prihoda

**ISJEČAK IZ PR-RAS-a i BILANCE NA DAN 31.12.2020.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun iz rač. plana | OPIS | AOP | BL | PR-RAS | BILANCA |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 |
| 92211 | Višak prihoda poslovanja | 282 | 238/239 | 526.200 | 647.200 |
| 92211 | Višak prihoda poslovanja preneseni | 284 |  | 469.621 |  |
| 92222 | Manjak prihoda od nefinancijske imovine | 399 | 244 | 348.621 | 138.675 |
|  | Ukupan višak prihoda | 405 |  | 177.579 |  |
|  | Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju | 635 | 238 | 508.525 | 647.200 |

Navedeni manjak na nefinancijskoj imovini je bio namijenjen za kupnju kombi vozila, iz razloga što je Dom u projektu međugranične suradnje ReGerNet. Projekt nam priznaje troškove kada su plaćeni , a uplaćuju se u koristi našeg računa nakon određenog vremenskog perioda. Sva nastale troškove kojima smo financirali projekt ReGerNet najprije moramo platiti te putem zahtijeva tražiti da nam se ti isti troškovi priznaju i vrate. Vremenski period od zahtijeva do povrata novca je relativno dug,, za povrat sredstava nekada je potrebno čekati i do godinu dana Projekat ReGeNet završen 14.11.2019.godine, do 31.12.2020. godine doznačena su nam sredstva u iznosu od 131.641 kn za materijalne rashode doznačena sredstva su nam višak za materijalne rashode .Za nabavu kombi vozila koje je Dom platio u 2019, godini u iznosu od 184.900 kn sredstva nam nisu doznačena ali smo dobili Rješenje da nam iznos od 46.225 kn nije prihvaljiv trošak, Odlukom Upravnog vijeća taj manjak smo pokrili iz viška poslovanja, ostaje nam manjak na nefinancijskoj imovini u iznosu od 138.675 kn, uplatu očekujemo u prvoj polovici godine.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **UTVRĐIVANJE REZULTATA PO SVAKOJ FAZI UTVRĐIVANJA I PREMA**  **AKTIVNOSTIMA** | | |
| **Razred** | | **Ukupan iznos** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **12.911.893** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **379.121** |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova** | **-** |
| **6** | **Prihodi od poslovanja** | **13.438.093** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **30.500** |
| **8** | **Primitci od financijske imovine i zaduživanja** | **-** |
|  | **Ukupni prihodi i primitci** | **13.468.593** |
|  | **Ukupni rashodi i izdatci** | **13.291.014** |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| KONTO | PRIHODI POSLOVANJA | KONTO | RASHODI POSLOVANJA | AOP 282  92 111 obračun  Prihoda i rashoda  poslovanja | VIŠAK / prihoda poslovanja  92111 |
| **6** | **13.438.093** | **3** | **12.911.89** | **526.200** | **526.200** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | AOP 398/399 | **MANJAK** prihoda od nefinancijske imovine |
| 30.500 | 379.121 | 348.621 | 348.621 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KOREKCIJA REZULTATA** | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | |
| PRVA korekcija rezultata | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | PR-RAS | | BIL | | |
| konto |  | Iznos |  |  |  | **92 111 Višak prihoda poslovanja** | |  |  |  |  | AOP | IZNOS | AOP | | IZNOS |
| 67121 |  | 348.621 |  |  |  |  | 848.846 | So 31.12.2019. | | | Višak poslovanja | 282 | 526.200 | 238 | | 647.200 |
|  |  |  |  |  |  |  | 526.200 |  |  |  | Višak nef imovine | 398 |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  | 46.225  348.621 | **1.042.046** |  |  |  | Manjak poslovanja | 283 |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  | **647.200** | SO 31.12.2020. NAKON KOREKCIJE | | | Manjak prihoda od nefinancijske | 399 | 348.621 | 244 | | 138.675 |
|  |  | **348.621** |  |  |  | **92 222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine** | |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | So 31.12.20209. | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  | 184.900  348.621 | 46.225  348.621 |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  | 138.675 |  | SO 31.12.2020.. NAKON KOREKCIJE | | |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bilješke uz AOP 245 – Izvanbilančni zapisi** | | | | |
| **ISJEČAK IZ BILANCE NA DAN 31.12.2020. GODINE** | | | | |
| Račun iz rač.  Plana | OPIS | AOP | Stanje   1. siječnja | Stanje  31. prosinca |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 99 |  |  |  |  |
| 991 |  |  | 140.810 | 325.263 |
| 996 |  |  | 140.810 | 325-263 |

**AOP 251 – IZVANBILANČNI ZAPISI**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Račun | Iznos |  |
| 9961 | Tuđa imovina korisnika | 197 |
| 9964 | Instrumenti osiguranja plaćanja | 69.314 |
| 9969 | Zalihe materijala na dan 31.12.2020. | 255.752 |
| 996 | Ukupno | 325.262 |

U izvan bilančnim zapisima evidentirano je:

**9961**

- tuđa imovina korisnika

**9964**

Primljene zadužnica kao instrument osiguranja plaćanja (tablica u privitku).

**9969**

Zalihe materijala na skladištima na dan 31.12.2020.godine,a to su : živežne namirnice,materijal za čišćenje,materijal za osobnu higijenu i materijal za zdravstvenu zaštitu

**AOP 141/ 153/246**

Dospjela potraživanja-obračunati prihodi poslovanja odnose se na nenaplaćene troškove smještaja za prosinac 2020. godine, a koja su plaćena početkom siječnja 2021. godine.

Nedospjela potraživanja odnose se na račun za smještaj za prosinac 2020. godine korisnika za kućnu njegu i abonente te koji se računi upućuju Ministarstvo rada i mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike i Centra za socijalnu skrb.

**OBRAZAC PR-RAS**

1. **AOP 001**

U obrascu na AOP 001 nalaze se svi prihodi

**Struktura ukupnih rashoda i izdataka za razdoblje od 2017. Do 20220. godine**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razred** | **Rashodi i izdaci** | **2017.godina** | | **%** | **2018. godina** | **%** | **2019.godina** | **%** | **2020.godina** | **%** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | 6 |  |  |  | |  |
| 3 | Rashodi poslovanja | 11.099.862 | 96 | | 11.655.027 | 99 | 12.559.564 | 96 | 12.911.893 | | 97 |
| 4 | Rashodi za nabavu nef. imovine | 494.978 | 4 | | 129156 | 1 | 539.036 | 4 | 379.121 | | 3 |
|  | **UKUPNO** | **11.594.840** | **100** | | **11.784.183** | **100** | **13.098.600** | **100** | **13.291.014** | | **100** |

**Bilješka uz AOP 631 Višak prihoda i primitaka**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Opis | 2017. godina | 2018, godina | 2019. godina | 2020.godina |
|  |  |  |  |  |
| Ukupni prihodi i primici | 11.553.068 | 11.850.767 | 13.333.975 | 13468.593 |
| Ukupni rashodi i izdaci | 11.594.840 | 11.784.183 | 13.098.600 | 13.291.014 |
| **VIŠAK /MANJAK PRIHODA** | **-41.772** | **66.584** | **235.375** | **177.579** |

**Bilješke uz PR-RAS AOP631, 633,635 Višak prihoda i primitaka**

|  |  |
| --- | --- |
| Opis | 2020. godina |
| Prihodi poslovanja | 14.348.093 |
| Prihodi od prodaje nef.imovine | 30.500 |
| Prihodi od financijske imovine | - |
| **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **13.468.593** |
| Rashodi poslovanja | 12.911.893 |
| Rashodi za nabavu nef.imovine | 379.121 |
| Izdaci od financijske imoovine | - |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **13.291.014** |
| **VIŠAK PRIHODA** | **177.579** |
| Preneseni višak iz prethodne godine | 330.946 |
| **VIŠAK prihoda i primitaka raspoloživ** | **508.525** |

**AOP 049/052/053**

Iskazan je prihod za projekt EU projekt prekogranične suradnje Re-Ger-Net koja su sredstva doznačena i evidentirana ove godine Projekt je završen 2019. godine no sredstva su doznačena u 2020. godini ali nisu nam doznačena sredstva za kupnju kombi vozila nadamo se da će doznaka biti u 2021. godini.

**AOP 074/077**

Ostvareni prihod od kamata na novčana sredstva manji su u odnosu na prethodnu godinu što je rezultat tendencije banaka smanjivanja kamata na sredstva po viđenju ,ali radi se o apsolutno malom iznosu koji bitno ne utječe na ukupne prihode

**AOP 105/116**

Prihodi po posebnim propisima koji se odnose na prihode od opskrbnine za 2020.godine

**AOP** 128/129-ostvarene donacije materijala

**AOP 130**

Prihodi iz nadležnog proračuna

**AOP 149**

Rashodi za zaposlene.

Dolazi do povećana plaća osnovica za plaće 2% od 01. siječnja 2020. godine te je utjecalo na povećanje ukupnih rashoda za zaposlene, razlog za povećanje epidemija Covid -19 zbog kojeg je razloga posao drugačije organiziran radilo se u timovima.

**AOP 162**

Rashodi za službena putovanja su smanjeni zbog epidemije Covid-19 u odnosu na 2019.

AOP 163

Naknada za prijevoz , rad na terenu i odvojen život troškovi su smanjeni u odnosu na 2019. iz razloga što je posao bio organiziran u timovima.

9.AOP 164

Stručno usavršavanje zaposlenika smanjeno u zbog epidemije Covid-19 u odnosu na 2019.

**AOP 166**

Rashodi za energiju su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu zbog nižih cijena plina.

**AOP 184**

Trošak djelatnika na stručnom osposobljavanju.

**AOP 254**

Ovdje se iskazuju rashodi za pomoć korisnicima koji su smješteni rješenjem Centra za socijalnu skrb. 11.500kn

**AOP 286**

Potraživanje od kupaca, dio ovog iznosa je račun koji se odnosi na Ministarstvo za plaćanje smještaja korisnicima rješenjem Centra za socijalnu skrb.48.051 kn i Centra za socijalnu skrb 1.227 kn, te ostali dio 17.560 kn se odnosi na korisnike koji su platili obvezu za prosinac 2020. godine početkom siječnja 2021. godine,

**AOP 341**

Rashodi za nefinancijsku imovinu.

**AOP 404/630**

**Iskazani su ukupni rashodi od 13.291.014 kuna, čija je struktura vidljiva na slijedećim stavkama:**

|  |  |
| --- | --- |
| AOP 149 rashodi za zaposlene | 8.342.164 |
| AOP 160 materijalni rashodi | 4.539.981 |
| AOP 193 financijski rashodi | 18.248 |
| AOP 254 nak. građ.–džeparac za korisnike smještene na teret MRSS | 11.500 |
| AOP 341 izdaci za nabavu nefinancijske imovine | 379.121 |
| **U K U P N O** | **13.291.014** |

**16. Prikaz naplaćenih prihoda i troškova**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| AOP 053 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU-a | 131.641 |
| AOP 077 | Kamate za oročena sredstva i depozite po viđenju | 59 |
| AOP 105 | Sufinanciranje cijene smještaja | 7.925.340 |
| Aop 123 | Tekuće donacije | 7.000 |
| AOP 132 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 5.025.432 |
| AOP 133 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 348.621 |
| AOP 289 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 30.500 |
| **AOP 403** | **Ukupno prihodi** | **13.468.593** |
|  |  |  |
| **AOP 404** | **Ukupno troškovi** | **13.291.014** |
| AOP 409 | Obračunati prihodi a nenaplaćeni:  -dug Min. za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku....48.051  - dug Centra za socijalnu skrb Đakovo…………………………..1.227  stalo - korisnici koji sami plaćaju ili im plaćaju djeca..............17.560 | 66.838 |

**AOP 409**

Obračunati, a nenaplaćeni prihodi plaćeni u siječnju 2020. godine. 66.838 kn

**18. AOP 629**

Ukupni prihodi 13.468.593 kn.

**19. AOP 630**

Ukupni rashodi i izdaci 13.291.014 kn.

**20. AOP 637**

Iznose plaće za prosinac 2020. godine koja je, kao trinaesti kontinuirani rashod prenesena na rashode budućih razdoblja

**OBRAZAC OBVEZE**

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 036) najvažniji je dio izvještaja o obvezama. Rezultat je zbroj početnog stanja obveza AOP 001 i povećanja obveza u izvještajnom razdoblju AOP 002 umanjeno za podmirenje obveza u izvještajnom razdoblju AOP 019.

**Obrazac obveza na dan 31.12.2020.godine**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091-094) | 090 | 1.170.176 |
|  | Međusobne obveze proračunskih korisnika | 091 |  |
| 23 | Obveze za rashode poslovanja | 092 | 1.170.176 |
| 24 | Obveze za nabavu nefinancijske imovine | 093 |  |
| Dio 25,26 | Obveze za financijsku imovinu | 094 |  |

Obveze za rashode poslovanja u iznosu od =1.170.176 kn a odnose na :

1. 231 Plaća u prosincu u 2020. godini 683.456 kn koja je isplaćena u 2021.godine
2. 232 Obveze za materijalne rashode 486.720 kn koje su plaćeni u siječnju 2021. godine

Bilješke uz AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Stanje obveza na kraju 2020. god. iznosi =1.170.176 kn, a jednako stanje iskazano je i u Obrascu: Bilanca AOP 171 i 172

**OBRAZAC P-VRIO**

Uneseno je povećanje vrijednosti kratkotrajne imovine, a odnosi se na donacije materijala zdrastvenu i osobnu zaštitu koja nam je dostavljena zog epidemije Covid-19, donaciju su izvršili proračunski subjekti, te su knjižene kao zalihe, a preko podskupine 915 sukladno uputama savjetodavnih institucija.

OBRAZAC PR-RAS FUNKCIJSKI

AOP 121

Pozicija Starost 102

TABLICE UZ BILANCU

Na osnovu članka 14. u obveznim tablicama uz bilancu s podacima o sudskim sporovima nismo popunili podatke jer nemamo sudskih sporova u tijeku.

Iskazan je samo podatak o primljenim jamstvima –zadužnica vezano za izvršenje ugovora o javnoj nabavi

Tablica je u privitku bilješki.

Mjesto i datum: Đakovo, 29.01.2021. M.P. Zakonski predstavnik

Branka Barna, mag soc.rada

(potpis)

Osoba za kontaktiranje: Marica Jozipović

Telefon: 031/840-042