**DOM ZA STARIJE OSOBE**

**CASA PER ANZIANI**

**“DOMENICO PERGOLIS”**

**RKP: 7807**

**Sjedište obveznika: ROVINJ**

**Matični broj: 03075451**

**Adresa: Carducci 18**

**OIB: 65822625952**

**Razina: 31**

**RAZDJEL: 000**

**Šifra djelatnosti prema**

**NKD-u 2007: 8730**

**Šifra županije: 18 – Istarska županija**

**Šifra grada/općine: 374 – grad Rovinj**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA**

**RAZDOBLJE OD 01.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2022. GODINE**

Budući da se nismo zaduživali niti pozajmljivali sredstva, ne dostavljamo propisane tablice o jamstvima i danim zajmovima.

**Bilješke uz bilancu – Obrazac BIL**

**ŠIFRA B001** Imovinasmanjila se u odnosu na prethodnu godinu zbog rashoda i amortizacije neproizvedene i proizvedene dugotrajne imovine.

**ŠIFRA 1** Financijska imovina (1.383.035,18) sastoji se od novca na žiro računu (578.305,60) i blagajni (2.255,97), potraživanja od HZZO-a (12.289,31), potraživanja za opskrbnine (86.470,56), potraživanja za opskrbnine za novi dio Doma (8.309,90) i rashoda budućih razdoblja (695.403,84).

**ŠIFRA 129** Saldo u iznosu od 12.289,31 kn , odnosi se na potraživanja za bolovanje HZZO-a.

**ŠIFRA 165** Saldo u iznosu od 86.470,56 kn odnosi se na obračunate, a nenaplaćene prihode od opskrbnine.

**ŠIFRA 166** Saldo u iznosu od 8.309,90 kn odnosi se na obračunate, a nenaplaćene prihode od opskrbnine za novi dio Doma.

**ŠIFRA 19** Rashodi budućihrazdoblja odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2022. godine, a isplaćenu u siječnju 2023. godine.

**ŠIFRA 922** Višak prihoda poslovanja u iznosu 59.471,10 kn nastao je zbog nefakturiranih obveza za opskrbu plinom za 11. i 12.mjesec 2022. godine od strane opskrbljivača.

**Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima** -

**Obrazac** **PR-RAS**

**ŠIFRA 652** Prihodi po posebnim propisima smanjeni su zbog preknjiženja dijela prihoda novog dijela doma na prihode od pruženih usluga (konto 661) od 01.01.2022.g.

**ŠIFRA 661** Dio prihoda preknjižen je sa konta 652 Prihodi po posebnim propisima na konto 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i odnosi se na prihode od opskrbnina za novi dio Doma.

**ŠIFRA 321** Naknade troškova zaposlenima veće su u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja naknade za prijevoz zaposlenima od 01.05.2022.godine za 35%, te više edukacija i seminara koje se zbog Covida u protekloj godini nisu polazile u tolikom broju.

**ŠIFRA 322** Rashodi za materijal i energiju smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg utroška materijala za čišćenje i dezinfekciju čija je veća potrošnja uzrokovana virusom Covid 19. Rashodi za materijal i sirovine veći su zbog inflacije i povećanja cijena hrane. Rashodi za energiju manji su u odnosu na proteklu godinu zbog računa za opskrbu plinom za 11. i 12.mjesec koji nam nisu dostavljeni do zadnjeg dana završnog obračuna. Rashodi za nabavu službene i radne odjeće i obuće smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu jer se zbog uštede i pokrića manjka iz prethodnih godina nabava nije izvršila u ovoj godini.

**ŠIFRA 323** Rashodi za usluge veći su u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja troškova poštarine uvođenjem aktivnih i pasivnih lista čekanja. Usluge promidžbe i informiranja povećale su se zbog većeg broja objavljenih natječaja za zapošljavanja radnika. Rashodi za komunalne usluge veći su zbog povećanja cijena komunalnih usluga u 2022.godini. Rashodi za intelektualne usluge smanjeni su jer su se troškovi zaštitarskih usluga u ovoj godini evidentirali na kontu 3239 Ostale usluge, a u protekloj godini na kontu 3237 Intelektualne usluge. Rashodi za računalne usluge veći su zbog povećanja cijena servisa i održavanja sustava.

**ŠIFRA 34** Financijski rashodi su uvećani u odnosu na proteklu godinu zbog većih naknada za bankarske usluge.

**ŠIFRA 37** Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade uvećane su zbog povećanja džeparca korisnika temeljem revizije rješenja nadležnog Ministarstva.

**ŠIFRA X005** Višak prihodai primitaka odnosi se na nefakturirane obveze za opskrbu plinom za studeni i prosinac 2022.godine.

**AOP 639** Ukupan višak prihoda (59.471,10kn)odnosi se napreneseni manjak iz 2021. godine (53.930,35 kn) uvećan za višak prihoda iz 2022. godine (113.401,45 kn).

**Bilješke uz izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza**

**Obrazac P-VRIO**

**AOP 002** Povećanje obujma kratkotrajne imovine odnosi se na nabavu materijala za higijenske potrebe i njegu (zaštitne maske, rukavice, dezinfekcijska sredstva, brzi antigenski testovi i drugo) u vrijednosti od 80.663,80 kuna.

**Bilješke uz izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

**Obrazac RAS-funkcijski**

Prema funkcijskoj klasifikaciji Dom za starije „Domenico Pergolis“ iskazao je podatak pod brojčanom oznakom 102 starost.

**Bilješke uz izvještaj o obvezama – Obrazac Obveze**

**ŠIFRA V006** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (1.212.023,57 kuna) sastoji se od obveza za neplaćene račune prema dobavljačima (447.792,93 kuna), obveze za dana jamstva (7.976,80 kuna), obveze za nefinancijsku imovinu (60.850,00) i obveze za isplatu plaće i materijalnih prava radnika za prosinac 2022. godine (695.403,84 kuna).

Tablice za Popis ugovornih obveza i slično, koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina ( dana kreditna pisma, hipoteke i slično ), te Popis sudskih sporova u tijeku nismo dostavljali iz razloga što nemamo takvih poslovnih događaja.

Osoba za kontaktiranje: Ivana Marić Zakonski predstavnik:

Broj telefona: 052/845-002 Kristina Laginja, mag.oec