

RKP: 53847
Matični broj: 05706343, OIB: 79868851108
Razina: 21
Šifra djelatnosti: 8730
IBAN: HR7824070001100282453

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA 2024. DO 30.LIPNJA 2024.**

Polugodišnji financijski izvještaji Doma za starije osobe Ragusa sastavljeni su nakon što su proknjižene sve poslovne promjene, događaji i transakcije za razdoblje siječanj – lipanj 2024., nakon što su knjiženja obavljena pravilno i ažurno temeljem vjerodostojne knjigovodstvene dokumentacije prema propisanom računskom planu i u skladu s financijskim planom odobrenim od nadležnih tijela. Izvještaji su sastavljeni i predaju se prema odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar. nov., broj 03/15, 93/15, 135/15, 2/17,28/17, 112/18, 126/19, 145/20, 31/21, 37/22) u zakonu određenim rokovima što za proračunske korisnike jedinica lokalne i područne samouprave znači predaju do 30. siječnja 2024. godine. Obrasci su popunjeni u Registru proračunskih i izvanproračunskih korisnika na obrascima dostupnim u istom.

Zakonski predstavnik Doma za starije osobe Dubrovnik je privremena ravnateljica Maja Bender, a financijske izvještaje sastavila je voditeljica računovodstva Andriana Šutalo.

❖ **Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – Obrazac PR-RAS**

Bilješka broj 1: (671 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika) – U odnosu na prethodnu godinu prihodi su se povećali zbog opremanja Ustanove i uspostavljanja poslovnih procesa za što skoriji primitak korisnika.

Bilješka broj 2: (311 – Plaće (bruto), – povećanje plaća, u odnosu na prošlu godinu nastalo je zbog zapošljavanja voditeljice računovodstva i socijalne radnice.

Bilješka broj 3: (322 – Rashodi za materijal i energiju) – U odnosu na prethodnu godinu u ovoj godini troškovi su se povećali zbog ulaganja u materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje zbog svakodnevnog održavanja zgrade, zbog kupnje uredskog materijala potrebnog za rad djelatnika.

Bilješka broj 4: (323 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja) – tijekom 2024. godine odrađen je servis klima uređaja, godišnji kontrolni pregled vrata, redovni godišnji pregled dizala, montaža zidnih reflektora. Troškovi zakupnina i najamnina povećani su jer je Dom Ragusa Dubrovnik sklopio ugovor o zakupu prostora 14.06.2023.g. sa hotelom Gruž. Predmet zakupa je zgrada hotela Gruž koja je uređena u Dom za starije osobe Ragusa. Također u odnosu na prošlu godinu u ovoj godini imamo i povećane troškove pravnog savjetovanja, troškove održavanja računalne opreme i troškove održavanja računovodstvenog programa Optimus Lab.

Bilješka broj 5: (329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja)
U odnosu na prošlu godinu troškovi su se povećali zbog isplate naknada za rad upravnog vijeća.

Bilješka broj 5: (343- Ostali financijski rashodi) – Ostali financijski rashodi odnose se na troškove održavanja bankovnog računa, usluge Financijske agencije.

Bilješka broj 6: (422 – Postrojenja i oprema) – sustavno se vrši opremanje soba medicinskim pomagalicama. Nabavljen je ormar za lijekove sa sefom i postavljen je ups uređaj putem kojeg će se vršiti zaštita financijskih podataka, a i svih podataka koje će zaposlenici pohranjivati na računalima.

❖ **Bilješke uz Izvještaj o obvezama:**

Bilješka broj 7: – stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 49.901,48 eur, a odnosi se na: plaću za mjesec lipanj 2024. godine i naknade članovima upravnog vijeća koje se isplaćuju u mjesecu srpnju 2024. godine, povrat sredstava u državni proračun u iznosu od 41.922,52 eur.

U Dubrovniku, 4. srpnja 2024. godine

Financijski izvještaj sastavila:
Andriana Šutalo
voditeljica računovodstva

Odgovorna osoba:
Maja Bender
privremena ravnateljica
