

UČENIČKI DOM VARAŽDIN

Hallerova aleja 2, 42000 Varaždin

Tel; 042 314 496, Fax; 042 314 493

e-mail: info@ucenickidom-vz.hr, web: <http://ucenickidom-vz.hr/>

Nadležno Ministarstvo; **MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA**

RKDP: 19757

MB: 03952479

OIB: 75856042936

Šifra djelatnosti: 5590

IBAN – HR2523600001102719879

Varaždin, 26. siječanj 2021.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

(Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje

Od 01.01.2020 do 31.12.2020.)

Osnovni podaci o ustanovi:

Učenički dom Varaždin proračunski je korisnik čija je osnovna djelatnost smještaj i prehrana učenika tijekom školske godine.

Visina prihoda i rashoda za navedene djelatnosti ovisi o broju upisanih učenika.

Smještaj učenika financira osnivač u skladu s Odlukom.

Skrbnici učenika sufinanciraju preostali dio smještaja, prema odlukama nadležnih institucija.

Plaće zaposlenika financiraju se iz Riznice putem COP-a (centralni obračun plaća).

Ostali prihodi koje Dom ostvaruje su vlastiti prihodi, a to su

- Prihodi od pružanja usluga smještaja grupama gostiju

Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige koju informatički podržava OPTIMUS LAB d.o.o. Čakovec.

Poslovanje Učeničkog doma obavlja se preko jedinstvenog računa Zagrebačkoj banci broj: HR2523600001102719879 za kunsko poslovanje i deviznih računa u poslovnim bankama.

U obrascu PR-RAS iskazani su:

• ukupni prihodi poslovanja (AOP 001)	6.626.670
• ukupni rashodi poslovanja (AOP 148)	6.072.965
<i>višak prihoda poslovanja (AOP 282)</i>	553.705
• ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289)	1.400
• ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341)	665.233
<i>manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399)</i>	663.833
<i>manjak prihoda i primitaka (AOP 632)</i>	110.128

1. Ukupni prihodi ostvareni u razdoblju od 01.01.2020. - 31.12.2020. koji se nalaze na AOP 001 iznose 6.626.670 kn.

- AOP 045 pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna – plaće za redovan rad i prava isplaćena temeljem kolektivnog ugovora i ostalih prava iznose 3.846.164 kn,

Ukupan iznos tekuće pomoći iz državnog proračuna odnosi se na isplate temeljem obračuna plaća u iznosu od 3.097.288 kn, božićnica 52.500 kn, regres 51.000 kn, jubilarne nagrade oporezivo 4.056 kn, jubilarne nagrade neoporezivo 6.500 kn, dar djeci 9.000 kn, otpremnina 15.162 kn, potpora za novorođeno dijete 1.663 kn, doprinosi u iznosu od 511.856 kn i novčana naknada za nezapošljavanje osoba s invaliditetom u iznosu od 10.555 kn, isplata za smještaj učenika prema uprava za standard strategije i posebne programe u iznosu od 81.900 kn

- prijenos sredstava koja se odnose na nacionalnu komponentu (školska shema) u iznosu od 4.684 kn

- AOP 105 prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama – predstavlja prihode od sufinanciranja smještaja i prehrane učenika u učeničkom domu od strane roditelja, zakonskog skrbnika kao i uplate za smještaj i prehranu učenika koji imaju pravo na pomoć od nadležnih Centra za socijalnu skrb, MZO uprava za standard, strat.po posebnom programu . Ova su sredstva umanjena za 409.498 kn tj. za 31,2% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, umanjnje se odnosi na period u kojem nije vršeno potraživanje – Covid 19.

- AOP 126 predstavlja vlastite prihode od pružanja usluge smještaja prolaznika u Učeničkom domu Varaždin i iznose 2.200 kn tj. 92,7% manje u odnosu na isto obračunsko razdoblje prošle godine a umanjnje se odnosi uz zabrane vezane za Covid 19.

2. Ukupni rashodi poslovanja koji se nalaze na AOP 148 iznose 6.072.965 kn.

- AOP 149 do AOP 159 su rashodi za zaposlene koji su u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine umanjeni za 3,1 %
- AOP 160 do AOP 191 su materijalni rashodi a predstavljaju rashode za tekuće poslovanje. Rashodi poslovanja smanjeni su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 452.128 kn tj. za 16,5%.
- AOP 193 financijski rashodi uvećani su u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje za 4.127 kn a ovisi o količini potrebe za bankarskim uslugama.

3. U izvještajnom razdoblju ostvareno je 1.400 kn prihoda od nefinancijske imovine (AOP 289) koji se odnosi na prodaju stanova. Svi prihodi od nefinancijske imovine u skladu su sa planiranim prihodima za izvještajno razdoblje.

4. Ukupni rashodi za nabavku nefinancijske imovine (AOP 341) iznose 665.233 kn , a sastoje se od nabavke opreme i namještaja za prostorije Učeničkog doma u iznosu od 102.001 kn i dodatna ulaganja za radove na ugradnji dizalice topline i foto naponske elektrane u postupku nabave, u iznos od 563.232 kn

- Postupak nabave i ugradnje dizalice topline i foto naponske elektrane po knjigovodstvenoj evidenciji sastoji se od troškova po računu Energo S u iznosu od 513.586 kn i 28.896 kn, Ving d.o.o. u iznosu od 24.750,00 kn. Temeljem zaključka o odobravanju finansijskih sredstava za navedene radove isplaćeno je na žiro račun Učeničkog doma iznos od 500.000 kn a za koji je izvršena korekcija rezultata po ekonomskoj klasifikaciji iskazana u bilanci.

5. Rezultat poslovanja AOP 635 na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 122.294 kn

- Višak prihoda i primitka poslovanja tekućeg razdoblja iznosi 110.128 kn (AOP 632) i preneseni višak 232.422 kn (AOP 633), a iskazani manjak od nefinancijske imovine će u skladu sa odlukom o raspodjeli rezultata rasporediti u sljedećoj godini.

Promet analitičkih konta glavne knjige ra razdoblje: 1.1.2020.-31.12.2020.

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo	Broj
922112	- višak prihoda 1000	149.521,43	524.116,35	-374.594,92	6
922113	- višak prihoda 1200	485.864,97	485.864,97	0,00	5
922114	- višak prihoda 3000	0,00	3.461,31	-3.461,31	1
922213	- Manjak prihoda poslovanja 1200	76.394,14	0,00	76.394,14	2
922215	- Manjak prihoda poslovanja 4000	2.635,97	2.635,97	0,00	4
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	327.650,71	148.285,46	179.365,25	4
92223	Manjak primitaka od finansijske imovine	484.467,85	484.467,85	0,00	2
	Ukupno za klasu: 9	1.526.535,07	1.648.831,91	-122.296,84	24

6. Na kraju izvještajnog razdoblja na AOP 641 stanje novčanih sredstava iznosi 52294 kn a sastoji se od uplata za smještaj i prehrane u Učeničkom domu.

Računovodstveni referent

Ravnatelj

Jagoda Perko, bacc.oec.
