

BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE ZA RAZDOBLJE
01.01.2017.-31.12.2017.G.

1. IMOVINA

1.1. Nefinancijska imovina

1.1.1. Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 018 – 046) sastoji se (nabavna vrijednost) od:

Vrsta imovine	stanje 2016.	stanje 2017.	indeks
-građevinski objekti	11.114.056	11.114.056	100%
- postrojenje i oprema	1.167.044	1.188.278	101,8%
- prijevozna sredstva	316.945	316.945	100%
-ispravak vrijednosti	2.326.569	2.626.120	112,9%
Ukupno – dugotrajna imovina	10.271.476	9.993.159	102,79%

1.1.2. Sitan inventar (AOP 051-054)

- sitan inventar u upotrebi	31.12.2017.	187.639
- ispravak vrijednosti sitnog inventara	31.12.2017.	187.639

1.2. Financijska imovina

1.2.1. Na poziciji AOP 075 do 082 Novac u banci i blagajni.

Novac na računima i blagajni na dan 31.12.2017. iznosi 153.648 kn, od toga na žiro računima 148.798 kn, a u blagajni 4.850 kn.

1.2.2. Potraživanja za prihode (AOP 133)

Potraživanje za prihode (od kupaca) na dan 31.12.2017.g. iznose 71.978 kn.

2. OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2017.g. iznose 337.034 kn.

Obveze se knjiže prema načelu vremena nastanka obveze.

2.1. Obveze ra rashode (AOP 147-173) sastoje se od:

- obveze za radnike	156.596
- obveze za materijalne rashode	75.813
- obveze za kazne	17.604
- obveze za predujmove	43.591

2.2. Obveze za kredite u zemlji (AOP 184)

Obveze za kredite na dan 31.12.2017.g. iznose 43.430 kn.

3. VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori na dan 31.12.2017.g. iznose 9.881.751 kn. Udruga je ostvarila višak prihoda u iznosu od 1.020.101 kn.

Višak prihoda čini preneseni višak iz prethodnih godina (nabava dugotrajne imovine koja se priznaje u rashode tijekom korisnog vijeka trajanja u iznosu od 876.657 kn i viška prihoda nad rashodima tekućeg razdoblja u iznosu 143.443 kn.

Od ukupnog iznosa viška prihoda od 1.020.101 na rashode za dugotrajnu imovinu odnosi se 1.013.993 kn.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE
01.01.2017. – 31.12.2017.G.**

1. PRIHODI pozicija AOP 001

U razdoblju od 01.01.2017.g. do 31.12.2017.g. ostvareno je ukupno prihoda u visini od 3.840.549 kn. Navedeni prihodi sastoje se od:

- Prihodi od prodaje roka i pružanje usluga	AOP 004	3.636.388
(Skrb izvan v.obitelji, Dječje odmaralište "Cvrčak", Kuhinja CK, DDK, tečaj prve pomoći, prijevoz na hemodijalizu).		
- Prihodi od članarine		3.978
- Prihodi po posebnim propisima		138.000
- Kamate na depozite po viđenju		17
- Donacija		11.459
- Prihodi od refundacija		50.707
Ukupno:		3.840.549

1. Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga su prihodi od Skrbi izvan vlastite obitelji.		
- Skrb Marino Selo smještaj 65 osoba		2.451.023
- Dječje odmaralište "Cvrčak" Vir		682.605
- Kuhinja Crvenog križa		253.288
- DDK, tečaj p.pomoći, prijevoz na hemodijalizu		249.489
- od članarine		3.978
- prihodi po posebnim propisima Grad Lipik (Sl.traženja)		38.000
- prihodi po posebnim propisima Grad Pakrac (Sl.traženja)		100.000
- Donacije-pomoć kuhinji CK, Projekt FEAD, Solidarnost na djelu 2017.		11.459.
- Refundacije – HZ za zapoš. struč.ospos., udruge u OŠ B.Radić		50.707

2. RASHODI pozicija AOP 044

U razdoblju od 01.01.2017.-31.12.2017.g. ostvareno je 3.697.106 kn troškova na poziciji rashoda, a oni se sastoje od slijedećih troškova:

- Rashodi za zaposlene	1.968.720
- Materijalni rashodi	1.617.123
- Rashodi za nabavu imovine (amortizacija)	56.419
- Financijski rashodi	43.768
- Ostali rashodi	11.076
Ukupno:	3.697.106

AOP 045 rashodi za zaposlene smanjeni su za 17,3% u odnosu na proteklu godinu iz razloga što je u 2016.g. bilo zaposleno 8 žena u programu javnih radova.

AOP 057 Materijalni rashodi ostali su na razini protekle godine.

AOP 098 Rashodi za nabavu imovine povećani su za 17% (garderobni ormari, kreveti, ormari). u odnosu na proteklu godinu.

AOP 099 Financijski rashodi smanjeni su za 51,9% zbog otplate kredita i tečajne razlike.

3. ZAPOSLENI

Udruga je s 31.12.2017.g. imala zaposleno ukupno 27 radnika i 3 osobe na stručnom osposobljavanju.

Osoba ovlaštena za zastupanje:



OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA 2017.G.

Obrazloženje skupine 3

	PRIHODI	OSTVARENO 2016.	PROCJENA PRIHODA 2017.
311	Prihodi od DDK	30.485	30.000
311	Prihodi od TPP	44.100	50.000
311	Prihodi od prijevoza na hemodijalizu	133.445	130.000
321	Prihodi od članarine	1.734	2.000
331	Prihodi iz proračuna Grada Pakraca	100.000	100.000
331	Prihodi iz proračuna Grada Lipika	38.300	40.000
35	Prihodi od donacija	16.500	-
361	Prihodi od refundacija	279.975	-
44	Kamate	34	-
		644.573	362.000
311	Prihodi od smještaja MDOMSP	1.324.293	1.340.000
311	Prihodi od smještaja ostali korisnici	1.110.880	1.000.000
311	Prihodi od dostave toplog obroka	15.037	15.000
3611	Prihodi od naknade štete	7.875	-
3612	Prihodi od refundacija	24.287	-
		2.482.372	2.355.000
311	Prihodi od boravka na Viru	760.859	760.000
311	Dostava toplih obroka Grad Pakrac	14.177	28.000
311	Dostava toplih obroka Grad Lipik	68.637	65.000
311	Dostava toplih obroka – ostali	226.432	227.000
		309.246	320.000
		4.197.060	3.797.000

Voditelj računovodstva:

Zdenka Pintarić

Obrazloženje skupine rashoda 4

		Plan 2016.	Ostvareno 2016	Plan 2017
411	Plaće za redovan rad HCK	472.000	435.837	450.000
412	Ostali izdaci za radnike	3.500	9.900	7.000
421	Službena putovanja FEAD	2.500	4.94	2.000
425	Rashodi za usluge (pošta, telefon, komunalac, usl. rač, usl.zdrav.)	56.000	77.631	57.000
426	Rashodi za materijal i energiju	40.000	44.014	51.000
429	Ostali rashodi (kom.nakn, slivne vode, premija osig.	8.000	8.272	8.000
431	Amortizacija	5.000	15.877	15.000
44	Financijski rashodi (tečajlike, usl.plat.prometa)	8.000	22.088	14.000
44	Ostali rashodi (ref.udruga) MSPM	62.000	16.144	10.000
		657.000	634.258	614.000
411	Plaće za redovan rad DS	1.226.000	1.285.212	1.246.000
412	Ostali izdaci za radnike DS	20.000	44.100	24.000
421	Naknada za prijevoz DS, str.osposob.radnika	60.000	68.895	60.000
425	Rashodi za usluge (pošta, telefon, komunalac, usl. rač, usl.zdrav.) DS	120.000	103.301	91.000
426	Rashodi za materijal i energiju DS	860.000	784.591	816.000
429	Ostali rashodi (prem.osig.komun.naknada	25.000	23.629	33.000
431	Amortizacija	5.000	6.549	5.000
44	Financijski rashodi (tečajlike, zat.kte)	60.000	16.610	29.000
	Investicijska ulaganja	340.000	-	-
		2.716.000	2.332.887	2.304.000
411	Plaće za redovan rad VIR	160.000	121.013	98.000
412	Ostali izdaci za radnike (regres, jub.nag.,otpremnina	1.500	9.700	3.000
421	Službena putovanja	3.500	7.612	3.000
425	Rashodi za usluge	160.000	134.705	142.000
426	Rashodi za materijal i energiju	130.000	122.032	224.000
429	Ostali rashodi	40.000	45.522	45.000
431	Amortizacija	40.000	33.992	40.000
44	Financijski rashodi (kamate)	2.000	-	-
		537.000	474.576	555.000
411	Plaće za regres PK	63.300	61.259	64.000
412	Ostali izdaci za radnike (regres)	700	1.700	1.000
425	Rashodi za usluge (voda, smeće, održavanje)	15.000	19.184	19.000
426	Rashod za materijal i energiju	230.000	172.386	221.000
429	Ostali rashodi	-	856	1.000
		309.000	255.385	306.000
	SVEUKUPNO:	4.219.000	3.697.106	3.779.000

Voditelj računovodstva:

Zdenka Pintarić