

USTANOVA ZA ZDRAVSTVENU NJEGU U KUĆI KARLOVAC  
V. MAČEKA 48  
47000 KARLOVAC ; ŽUPANIJA KARLOVAČKA

Broj RKD 27255  
Matični broj:01086057  
OIB:82576314825  
Razina: 31  
Razdjel:000  
Šifra djelatnosti: 8710

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE  
OD 01.01.2018. DO 31.12.2018.G.

**Zakonski okvir**

- Zakon o proračunu (Narodne novine, br. 87/08, 136/12 i 15/15)
- Zakon o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2017.g. (Narodne novine, br. 119/16 i 113/17)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 124/14, 115/15 i 87/16)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17)
- 

**Bilješka 1.**

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Ustanove za zdravstvenu njegu u kući Karlovac, proračunski korisnik JLS sastavljen je za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2018. i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke  
Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz Glavne knjige koju informatički podržava aplikacija INFO MARE

Poslovanje Ustanove obavlja se preko žiro računa u Karlovačkoj banci broj: HR6524000081190002096 za kunsko poslovanje

U obrascu PR-RAS iskazani su:

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| • ukupni prihodi poslovanja (AOP 001)            | 5.094.121             |
| • ukupni rashodi poslovanja (AOP 148)            | 4.974.970             |
| <b><i>višak prihoda poslovanja (AOP 282)</i></b> | <b><i>119.842</i></b> |

• ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289)	15.300
• ukupni rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341)	91.059
<b><i>Manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399)</i></b>	<b>75.760</b>
<b><i>višak prihoda i primitaka (AOP 631)</i></b>	<b>44.082</b>

Bilješka 2-AOP 058

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika –mjere za zapošljavanje od HZZ u iznosu od 29.649

Bilješka 3 uz AOP 064

Tekuće pomoći od proračuna koji im nije nadležan- uplata grada Duga Resa u iznosu od 1.000,00

Bilješka 4 uz AOP 0126

Prihodi od pruženih usluga sastoje se od pružanja usluga zdravstvene njege i fizikalne terapije za potrebe pacijenata koje nije odobrio HZZO. Te socijalnog programa koji se fakturira gradu Karlovcu. 245.810,00

Bilješka 5 uz AOP128

Tekuće donacije od pravnih osoba 5000,00

Bilješka 6 uz AOP 132

Prihodi od proračuna Karlovačke županije za tekuće rashode ostvareni su od decentraliziranih sredstava u iznosu od 200,000.; te iz redovnih sredstava Županije 44.995 za podmirenje potrebe posudionice .

Bilješka7 uz AOP 135

Prihodi od ugovornih obaveza sklopljenih sa HZZO koje su ugovorene i ostvaruju se u okvirima ugovorenog limita za 2018 godinu a prihodomano je 4.548.337

Bilješka 8 uz AOP147

Ostali prihodi sastoje se od naknada štete od osiguravajućeg društva ili radnika koji su štetu skrivili

## RASHODI:

Ostvareni ukupni izdaci . iznose 4.974.279

Bilješka 9 uz AOP 151

Plaće za redovan rad 3.380.704

Bilješka 10 uz APO 155

Ostali rashodi za zaposlene sastoje se od: naknade za bolest : regres u iznosu od 141.379

Bilješke 11 uz AOP 158

Doprinosi za obvezno zdravstveno na plaću 454.986

Bilješke 12 uz AOP 159

Doprinos za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti 49.902

Bilješke 13 uz AOP 161

Naknade troškova zaposlenima za prijevoz i službena putovanja te stručno usavršavanje u iznosu od 132.192

Bilješke 14 uz AOP 166

Rashodi za materijal i energiju: gdje su plin , benzin i električna i toplinska energija.

Materijal -44168

Energija 200.496

Sitan inventar i auto gume 12.949

Službena radna i zaštitna odjeća i obuća 4.372

Bilješka 15 uz AOP 174

Rashodi za usluge iznose 436.489 a sastoje se od ugovora o djelu: telefon ; naknade komunalne usluge; usluge održavanja; računalne usluge i ostalo

Bilješke 16 uz AOP 184

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 7.211 što se odnosi na zaposlenje volontera

Bilješke 17 uz AOP 185

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Naknada upravnom vijeću 64.198

Premija osiguranja	31.145
Reprezentacija	1.005
Članarine	5.419
Ostali nespomenuti rashodi	1973

Bilješke 18 uz AOP 207

Bankarske usluge 5667,00 i zatezne kamate 24,00

Bilješka 19 uz AOP 318

Prodaja dva rashodovana osobna automobila u iznosu od 15,300,00

Bilješka 20 uz AOP 350

Produženje licence u iznosu 3.750

Bilješka 21 uz AOP 370

Kupnja osobnog automobila u iznosu od 87.310

## BILJEŠKE UZ BILANCU

**Ukupna aktiva i pasiva iznose 1.887.106**

Bilješka 1.

AOP 002 Ne proizvedena dugotrajna imovina  
Licence 16597,50

AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina

Garaže sadašnja vrijednost	413.264,74
Prilazne ceste	262.257,67
Računala i računalna oprema	1.588,84
Uredski namještaj	7.532,55
Medicinska oprema	5.371,32
Osobni automobili	253.016,33
Ukupno	943.031,45

Bilješka 2.

AOP 064 Novac u banci i blagajni

Stanje na AOP-u 064 Novac u banci i blagajni obuhvaća novčana sredstva:

**Tablica 1.**

	<b>NOVČANA SREDSTVA</b>	<b>366241,17</b>
11121	Novac na žiro računu kod Karlovačke banke banke glavni	366201,43
11131	Novac u blagajni	39,74

Bilješka 3.

AOP 079 Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose

Iznos od 2.379,85 kn čini potraživanje po konačnom obračunu poreza na dohodak.

Bilješka 4.

AOP 080 Ostala potraživanja

U iznosu od 54316,62 kn je potraživanje za naknade bolovanja na teret HZZO-a .

Bilješka 5.

AOP 153 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i rova te pružanju usluge

Potraživanje se odnosi na grad Karlovac za pružanje usluge socijalnog programa u iznosu od 15.770,00

Bilješka 6.

AOP 154 Potraživanje za prihode iz proračuna

Iznos od 488-775 odnosi se na potraživanje od HZZO.

Bilješka 7.

AOP 164 do 174 Obveze za rashode poslovanja	
Tekuće obveze za poslovanje 12 mjeseca	
Obveze za zaposlene plaća 12 mj.	343.375
Obveze za materijalne rashode	81.207
Obveze za ostale materijalne rashode	527

Bilješka 8

AOP 174

Ostale tekuće obveze	97.270
----------------------	--------

Sredstva koja su uplaćena od Zavoda za zapošljavanje za zapošljavanje pripravnika te su namjenska za isplatu plaće istog.

Bilješka br. 9

AOP 175 Obveze za nabavku nefinancijske imovine u iznosu za zadnji mjesec 1.875,00

**Bilješke uz obveze**

Ukupne obveze na dan 31.12. 2018 iznose 254.253 a odnose se na

Obveze ta zaposlene

Energija i ostali materijali 3

Usluge

Sve obveze dospijevaju u 2019 godini i nema nepodmirenih obveza u dospijeću

Također Ustanova nema obveze prema kreditnim institucijama kao ni potraživanja od istih

U Karlovcu.31.01.2019

Ravnateljica  
Zvonka Čurjak prof.

