

Proračunski korisnik: **CENTAR ZA REHABILITACIJU**  
Poštanski broj: **51000**  
Mjesto: **RIJEKA**  
Adresa sjedišta: **Kozala 77/B**  
IBAN: **HR3623900011100010651**  
Matični broj: **03417778**  
Šifra djelatnosti: **8730**  
OIB: **53418402939**

Razina: **11**  
Razdjel: **102**  
RKP: **7384**  
Šifra županije: **8**  
Šifra općine: **373**

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ**  
**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2016.**

Obrazac: **BILANCA**

**Bilješka br. 1**

/AOP 064/

Novčana sredstva u skupini 11 u visini 334.844,20 Kn odgovaraju stanju izvotka br. 275 od 31.12.2016.

**Bilješka br. 2**

/AOP 080/

Potraživanja u visini 186.782,17 iskazana u skupini 129, odnose se na:

- |                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| - potraživanje od HZZO za bolovanje | 27.082,17  |
| - potraživanja za predujam (vozilo) | 159.700,00 |

**Bilješka br. 3**

/AOP 140/

Potraživanja u skupini 16 u visini 136.340,95 Kn odnose se na:

- |                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| - potraživanja za participacije         | 49.479,43 |
| - potraživanja za mirovine              | 64.957,32 |
| - potraživanja od kupaca kart. ambalaže | 21.904,20 |

**Bilješka br. 4**

/AOP 161/

Rashodi budućeg razdoblja /skupina 193/, za koje su iskazane obveze u skupini 23, u visini 760.295,32 Kn odnose se na:

- |                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 1. plaću i prijevoz za 12/2016. | 707.611,90 |
| 2. obveze prema dobavljačima    | 52.683,42  |

**Bilješka br. 5**

/AOP 163/

Obveze na dan 31.12.2016. u visini 863.514,85 Kn predstavljaju slijedeće:

- obveze za plaću i bolovanje 12/2016	695.801,59
- obveze za prijevoz na posao i s posla za 12/16	25.474,00
- obveze prema dobavljačima	108.100,35
- obveze za preplaćene particip,	11.140,87
- obveze za povrat u Državni proračun	9.579,56
- obveze za refund. bolov. HZZO	13.418,48 Kn.

**Bilješka br. 6**

/AOP 234/

Višak prihoda poslovanja u skupini 92211 u visini 418.406,84 Kn predstavlja višak:

1. sredstva za plaće i prijevoz po mjerama „Javni radovi“	143.655,09
2. vlastita sredstva	69.105,13
3. sredstava donacija	205.646,62

koji se prenosi u slijedeću godinu.

**Bilješka br. 7**

Tablica 1: Dani zajmovi i primljene otplate

Red. br.	Vrsta zajmova	Naziv pravne osobe	Stanje zajma 1.1.	Primljene otplate glavnice	Dani zajmovi u tekućoj godini	Stanje zajma 31.12.	Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini	Datum izdavanja zajma	Datum dospjeća zajma
1	Tuzemni kratkoročni zajmovi								
		UKUPNO							
2	Tuzemni dugoročni zajmovi								
		UKUPNO							
UKUPNO (1+2)									
3	Inozemni kratkoročni zajmovi								
		UKUPNO							
4	Inozemni dugoročni zajmovi								
		UKUPNO							
UKUPNO (3+4)									
UKUPNO (1+2+3+4)									

Tablica 2: Primitveni krediti i zajmovi te otplate

Red. br.	Vrsta kredita i zajmova	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita i zajma 1.1.	Otplate glavnice	Primitveni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 31.12.	Revalorizacija/ tečajne razlike u tekućoj godini	Datum primanja kredita i zajma	Datu dosp kredita i zajm.
1	Tuzemni kratkoročni krediti i zajmovi									
	UKUPNO									
2	Tuzemni dugoročni krediti i zajmovi									
	UKUPNO									
UKUPNO (1+2)										
3	Inozemni kratkoročni krediti i zajmovi									
	UKUPNO									
4	Inozemni dugoročni krediti i zajmovi									
	UKUPNO									
UKUPNO (3+4)										
UKUPNO (1+2+3+4)										

Tablica 3: Primitveni krediti i zajmovi te otplate

Red. br.	Robni zajmovi i financijski najmovi	Naziv pravne osobe	Opis	Stanje 1.1.	Stanje 31.12.
1	Primitveni robni zajmovi				
	UKUPNO				
2	Financijski najmovi				
	UKUPNO				
UKUPNO (1+2)					

Tablica 4: Dospjele kamate na kredite i zajmove

Red. br.	Kamate	Opis		Stanje 1.1.	Kamate dospjele u tekućoj godini	Kamate plaćene u tekućoj godini	Stanje 31.12.
1	2	3		4	5	6	7=4+5+6
1	Kamate po primljenim kreditima i zajmovima	1.1.	tuzemnim				
		1.2.	inozemnim				
		UKUPNO (1.1+1.2)					
2	Kamate po danim zajmovima	2.1.	tuzemnim				
		2.2.	inozemnim				
		UKUPNO (2.1+2.2)					

Za obvezne bilješke iz članka 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu nemamo podataka.

**Obrazac : PR-RAS**

**Bilješka br. 8**

/AOP 066/

U skupini 6361 iskazani su prihodi u visini 95.872,60 Kn od nenadležnog proračuna:

- HZZ za izdatke zaposlenih po mjerama „Javni radovi“ 93.872,60
- Grad Bakar – pomoć 2.000,00

**Bilješka br. 9**

/AOP 113/

U skupini 6526 iskazani su prihodi od participacija i mirovina u visini 1.137.562,62 Kn, koji su doznačeni MDOMSP.

**Bilješka br. 10**

/AOP 120/

Prihodi u skupini 66 u visini 1.045.325,66 Kn odnose se na:

- prihode od prodaje kartonske ambalaže 144.676,90
- donacije od trgovačkog društava i neprofitnih organizacija 405.510,94
- donacije Otvorenog društva putem MDOMSP za plaće asistenata u organiziranom stanovanju 495.137,82

Sredstva su namjenski trošena, dok se neutrošena vlastita sredstva i dio donacija prenose u narednu godinu.

**Bilješka br. 11**

/AOP 334/

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine:

1. rashodi za nabavku dugotrajne imovine u visini 313.677,01 Kn
2. rashodi za dodatna ulaganja na nefinanc.imovini 464.558,75 Kn

Za iste je iskazan manjak prihoda od nefinancijske imovine, pokriven iz viška prihoda poslovanja.

**Bilješka br. 12**

/AOP 404/

Ukupan manjak prihoda predstavlja konačan financijski rezultat a sastoji se od:

- viška prihoda poslovanja	+ 83.810,31 Kn
- manjka prihoda od nefinanc. imovine	- 778.235,76 Kn
<hr/>	
Ukupno:	- 694.425,45 Kn
<hr/>	

**Bilješka br. 13**

/AOP 643/

Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja u visini 334.844,20 Kn sastoji se od:

- obeze prema DP za neutrošena sredstva	9.487,29
- obveza prema DP za prihode od kamata	92,27
- obveza prema dobavljačima (dio)	55.416,93
- obveza za preplaćene participacije	11.140,87
- viška prihoda od vlastitih izvora	69.105,13
- viška prihoda od donacija	45.946,62
- viška prihoda za mjere „Javni radovi“	143.655,09

**Obrazac: P-VRIO****Bilješka br. 14**

1. Promjene obujmu nefinancijske imovine /AOP 019/ čini:
  - povećanje obujma dugotrajne imovine  
/doknjiženje vrijednosti objekata  
po Odluci Ministarstva/ 7.788.858,11 Kn
  - smanjenje obujma dugotrajne imovine  
/otpis sadašnje vrijednosti/ 1.552,66 Kn

**Bilješka br. 15.**

Značajna odstupanja u odnosu na prethodnu godinu u financijskim izvještajima odnose se na:

1. Dodatno zapošljavanje asistenata u organiziranom stanovanju na određeno vrijeme po suglasnosti i Ugovoru s MDOMSP,
2. Povećanih izdataka za naknade po kolektivnom ugovoru (regres, božićnica, otpremnine) kojih nije bilo u prethodnoj godini,
3. Zbog novog oblika pružanja usluga organiziranog stanovanja uvećani su rashodi za pojedine usluge (usluge održavanja, usluge informiranja, najamnine),
4. Odstupanja kod kapitalnih ulaganja odnosi se na dobivenu dugotrajnu imovinu te povećano ulaganje MDOMSP.

U Rijeci, 30. siječnja 2017.

Osoba za kontaktiranje Branka Benić

Broj telefona: 051/506-362



Zakonski predstavnik:

*G. Saršon*

Gordana Saršon, prof.