

Matični broj: 02099705
OIB: 71812732448
RKP: 45197
Razina: 21
Šifra djelatnosti: 8899

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 01-12/2023.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Šifra X678 - Dnevni centar za rehabilitaciju djece i mladeži – Mali dom – Zagreb, Baštijanova 1D, Zagreb u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine ostvario je ukupne prihode i primitke u iznosu od 1.630.952,36 eura što je povećanje 11,2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prihode najvećim dijelom čine prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 1.119.781,04 eura, tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 338.108,66 eura, vlastiti prihodi od pruženih usluga u iznosu od 56.722,02 eura, tekuće pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU u iznosu od 39.040,28 eura te pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 70.887,70 eura.

Šifra 6323 – Tekuće pomoći od institucija i tijela EU – indeks od 59,0 pokazuje smanjenje jer su dva EU projekta u kojima smo sudjelovali završili u prethodnoj godini.

Šifra 6361 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – indeks 112,3 pokazuje povećanje zbog povećanja cijena usluga.

Šifra 6381 - Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – indeks 29,8 pokazuje značajno smanjenje zbog završetka EU projekata. Projekt Novi Jelkovec – Mjesto neovisnog življenja je završio 2022. godine, dok su projekt Kreativne terapije u radu s djecom i odraslima s invaliditetom – aktivni i vidljivi u zajednici te projekt Mali dom za sve – unaprjeđenje i širenje usluga izvaninstitucionalne skrbi završili u prvoj polovici 2023. godine.

Šifra 6415 – Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog promjene valutne klauzule – indeks od 13,8 pokazuje značajno smanjenje što je rezultat nepovoljnih tečajnih razlika.

Šifra 6526 – Ostali nespomenuti prihodi – radi se od doznaci sredstava od osiguranja za refundacije štete na službenom vozilu.

Šifra 6615 – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – indeks od 92,9 pokazuje smanjenje što je rezultat ostvarenih manjih prihoda od rada Edukacijskog centra.

Šifra 6631 – Tekuće donacije – značajno povećanje zbog donacija fizičkih osoba.

Šifra 6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – indeks 138,4 pokazuje povećanje zbog povećanja iznosa doznačenih sredstava.

Šifra Y345 – u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. Dnevni centar Mali dom – Zagreb ostvario je ukupne rashode i izdatke u iznosu od 1.655.826,30 eura što je povećanje za 22,7 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Rashode najvećim dijelom čine rashodi za zaposlene u iznosu od 1.113.789,72 eura, materijalni rashodi u iznosu od 445.053,28 eura te financijski rashodi u iznosu od 5.388,48 eura.

Šifra 311 – Plaće (bruto) - indeks 116,3 pokazuje povećanje zbog rasta plaća u 2023. godini.

Šifra 312 – Ostali rashodi za zaposlene – pokazuje značajan rast zbog isplate naknade za prehranu.

Šifra 321 – Naknade troškova zaposlenima – indeks 114,2 pokazuje povećanje zbog stručnog usavršavanja zaposlenika te potrebnog većeg iznosa za naknade za prijevoz na posao i s posla zbog novih zapošljavanja.

Šifra 3232– Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – indeks 278,3 pokazuje značajno povećanje zbog povećanih potreba na održavanju objekta izazvanih mnogim kvarovima.

Šifra 3233 – Usluge promidžbe i informiranja - indeks 739,8 pokazuje značajno povećanje zbog najave i promocije stručnog skupa „Izazovi intersektorske suradnje u području rane intervencije“ kojeg je organizirao Grad Zagreb, a Dnevni centar Mali dom – Zagreb je partner.

Šifra 3235 – Zakupnine i najamnine – indeks 239,2 pokazuje porast zbog najma prostora i opreme za održavanje stručnog skupa „Izazovi intersektorske suradnje u području rane intervencije“.

Šifra 3237 – Intelektualne i osobne usluge – indeks 70,00 pokazuje smanjenje zbog završetka EU projekata Mali dom za sve - unaprjeđenje i širenje usluga izvaninstitucionalne skrbi te Kreativne terapije u radu s djecom i odraslima s invaliditetom – aktivni i vidljivi u zajednici, za što su plaćane usluge vođenja i provedbe projekata.

Šifra 3293 – Reprzentacija – indeks 428,2 pokazuje povećanje zbog održavanja stručnog skupa „Izazovi intersektorske suradnje u području rane intervencije“ .

Šifra 3294 – Članarine i norme - značajno povećanje zbog provođenja nadzornog audita.

Šifra 3299 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – značajno povećanje zbog plaćanje predujma za porez na dobit kojeg prethodne godine nije bilo zbog preplate.

Šifra 3433 – Zatezne kamate – značajno povećanje jer su obračunate kamate za uplatu doprinosa zbog isplate razlike plaće četiri mjeseca unazad.

Šifra 37215 – Stipendije i školarine – povećanje zbog uplate školarine za jednu zaposlenici.

Šifra 3813 - Tekuće donacije iz EU sredstava – indeks od 324,3 pokazuje značajno povećanje zbog doznake sredstava Gradskom društvu Crvenog križa Zagreb koje je sa Dnevnim centrom Mali dom – Zagreb partner u sklopu projekta Kreativne terapije u radu s djecom i odraslima s invaliditetom – aktivni i vidljivi u zajednici. Sredstva su doznačena u skladu s ugovorom na račun partnera.

Šifra 422 – Postrojenja i oprema – indeks 246,4 pokazuje značajno povećanje zbog ulaganja u nabavu opreme.

Šifra 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene - indeks 1.284,1 pokazuje značajno povećanje zbog ulaganja u fizioterapijsku opremu i kosu platformu.

BILANCA

B002 - U Bilanci na dan 31.12.2023. vidljivo je da se vrijednost dugotrajne imovine povećala zbog nabave računalne i fizioterapijske opreme te kose platforme koja je u pripremi.

11 - Novac u banci i blagajni nema značajnih promjena.

166 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – indeks 109,3 pokazuje rast, radi se o nedospjelim potraživanjima za pružene usluge.

2 – Obveze su porasle zbog rasta plaća u 2023. godini.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza na dan 01.01.2023. bilo je 104.813,41 euro dok je stanje obveza na dan 31.12.2023. iznosi 131.140,92 eura. Obveze se sastoje od obveza za zaposlene u iznosu od 102.475,04 eura i obveza za materijalne rashode u iznosu od 28.665,88 eura. Sve obveze će biti podmirene u siječnju 2024. godine. U izvještajnom razdoblju nije došlo do prekoračenja rokova plaćanja obveza.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U 2023. godini ostvareni su rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.655.826,30 eura što je povećanje od 22,7 % u odnosu na prethodnu godinu.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

U 2023. godini došlo je do smanjenja u obujmu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 252,47 eura, donirana je dugotrajna imovine proračunskom korisniku.

Na kraju 2023. godine Dnevni centar za rehabilitaciju djece i mladeži Mali dom – Zagreb ima 53 zaposlenih.

ravnateljica
Tatjana Petrović

U Zagrebu, 31.01.2024.