



## **CENTAR ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE DUBRAVA**

Prilaz Tomislava Špoljara 2, 10040 Zagreb-Dubrava, p.p. 123

tel.: +385 1 2911 665 *centrala*  
tel.fax.: +385 1 2911 673 *računovodstvo*  
fax: +385 1 2911 667

IBAN: HR6423900011100024115  
OIB: 31982620821  
e-mail: [korisnik314@mspm.hr](mailto:korisnik314@mspm.hr)  
web: [www.centardubrava.hr](http://www.centardubrava.hr)

Klasa: 400-01/14-01-03  
Ur.broj:251-270-06-15-02  
Zagreb, 02.02.2014.

- DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU  
- MINISTARSTVO SOCIJALNE  
POLITIKE I MLADIH

### **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE per. 31.12.2014.**

Centar za odgoj i obrazovanje Dubrava je javna ustanova u sastavu Ministarstva socijalne politike i mladih.

Broj korisnika za koje skrbimo varira i kreće se između 200-210 korisnika.

Centar djeci, mladeži i odraslima s tjelesnim oštećenjem i invaliditetom pruža usluge privremenog smještaja tijekom svih dana u tjednu, i tijekom pet rednih dana u tjednu kao i usluge cjelodnevnog i poludnevnog boravka te psihosocijalne podrške.

U Centru se u primjerenim uvjetima provodi srednjoškolsko obrazovanje po redovitim, prilagođenim i posebnim planovima i programima rada kao i osnovnoškolsko obrazovanje učenika s tjelesnom invalidnosti na stupnju umjerene i teže mentalne retardacije.

Dio korisnika je uključen u program radno-okupacijske aktivnosti.

Korisnicima je osiguran smještaj, prehrana, njega i briga o zdravlju, medicinska i psihosocijalna rehabilitacija, usluge prijevoza i skrb tijekom noći. Organizirane su izvannastavne aktivnosti i organizacija slobodnog vremena.

#### **PODACI O PRORAČUNSKOM KORISNIKU**

Naziv obveznika:	Centar za odgoj i obrazovanje Dubrava
Poštanski broj i mjesto:	10040 Zagreb
Adresa sjedišta:	Prilaz Tomislava Špoljara 2
Šifra županije/grada/općine:	133
Broj RKP-a:	07472
Matični broj:	03217191
OIB:	31982620821
Razina:	11
Razdjel:	102
Šifra djelatnosti (NKD 2007)	8531
Razdoblje sastavljanja Bilješki	01.01.2014.-31.12.2014.

## **BILJEŠKE UZ BILANCU**

### **AOP 062 Novac u banci i blagajni**

Sastoji se od sredstava različitih izvora:

IF: 11 80.165,99 koja će se prema napatku nadležnog Ministarstva vratiti do 30. siječnja 2014.

IF: 43 16.371,38 dio od 3.586,36 se vraća nadležnom Ministarstvu do 30. siječnja 2014, a preostali dio 12.785,02 koristiti će se za pokriće troškova doprinosa (MIO I i II stup) za Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa (HZZ)

IF: 31 171.424,00 sredstva najma koja Centar koristi za unapređenje osnovne djelatnosti ili za podmirenje troškova za koje su nedovoljna sredstva u financijskom planu

IF: 61 161.439,21 sredstva donacija koje donatori namjenski ili nenamjenski doniraju Centru radi unapređenja osnovne djelatnosti i provođenja kulturnih događanja vezanih uz djelatnost centra npr. INKAZ (invalidi i kazalište) i sl.

### **AOP 072**

U odnosu na 2014. godinu porastao je indeks obzirom da nismo dobili Izvješće nadležnog Ministarstva o provedenoj kompenzaciji sa HZZO-om.

### **AOP 143 Rashodi budućih razdoblja**

Plaća za prosinac koja će biti isplaćena u siječnju 2015. Kn 1.192 199

Kontinuirani rashodi za komunal. Usluge i režije Kn 51.843

Doprinosi za 12. mj. S isplatom u siječnju 2015. za

stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa Kn 1.112

### **AOP 214 i 218**

Iako je izvršena korekcija rezultata na izvoru financiranja 11-proračun na računu 67121 za Kn 81.250, a na izvoru 61-donacije na računu 6632 za Kn 82.546, evidentiran je manjak prihoda od nefinancijske imovine koji je pokriven viškom prihoda prethodnih razdoblja. Knjiženjem Rasporeda rezultata u 2015. godini taj će se manjak anulirati.

## **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA-OBRAZAC PR-RAS**

### **AOP 147**

U odnosu na 2014. godinu porast izdataka za službena putovanja koji je plaćen iz proračunskih sredstava i sredstava donacija. Najveći trošak se odnosi na dnevnice djelatnika Centra koji prate korisnike na Maturalno putovanje, Ljetovanje i zimovanje korisnika i slične potrebe.

### **AOP 158**

porast troškova službene radne odjeće i obuće nastao je uslijed nabave one odjeće i obuće koju poslodavac prema Zakonu o zaštiti na radu mora osigurati za određena radna mjesta (kuharice, medicinsko osoblje, tehničko osoblje, spremačice i sl.)

### **AOP 161**

Troškovi iskazani na ovom AOP-u porasli su iz razloga što je zgrada Centra izgrađena 1966. godine i potrebna su stalna ulaganja i održavanja.

### **AOP 167**

Ulagano je u poboljšanje informatičkih usluga u svrhu boljih i novijih izvješća za potrebe unapređenja djelatnosti

### **AOP 168**

Obzirom da je u Centru na preporuku Ministarstva ukinuto radno mjesto stručnjaka zaštite na radu (nakon što je djelatnik otišao u mirovinu), sklopljen je Ugovor sa tvrtkom koja je obavljala te poslove. Iz navedenog razloga je povećan trošak na ovoj poziciji.

### **AOP 177**

U 2014. godini na ovoj poziciji nismo imali trošak obzirom da se nije provodila aktivnost terapijskog jahanja za naše korisnike.

### **AOP 196**

Povećanje je nastalo uslijed troškova FINA-e za izračun kamata u slučajevima ovrhe.

## **BILJEŠKE UZ PVRIO**

### **AOP 021**

Povećanje vrijednosti računala primljenog od nadležnog Ministarstva.

Voditeljica računovodstva:

Anita Haraminčić

Ravnateljica:

Dr.sc. Tatjana Tarandek