

Naziv obveznika: ŽUPANIJSKI SUD U DUBROVNIKU
Broj RKP-a: 03390
Matični broj: 03304680
Pošta i mjesto: 20000 Dubrovnik
Ulica i kućni broj: Dr. Ante Starčevića 23
Razina: 11
Šifra djelatnosti: 8423
Razdjel: 109
Šifra grada/općine: 98

BILJEŠKE
UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021. GODINE

Bilješke uz obrazac PR-RAS

Bilješka 1.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, sastavljen je za razdoblje od 01.01.do 31.12.2021. godine i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke Općinskog suda u Dubrovniku. Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobivaju se iz glavne knjige.

Bilješka 2.

U obrascu PR-RAS iskazani su:

Ukupni prihodi i primci poslovanja (AOP 632) u iznosu od 7.596.978 kn

Ukupni rashodi i izdaci poslovanja (AOP 633) u iznosu od 7.687.109 kn

Manjak prihoda i primitaka poslovanja (AOP 635) u iznosu od 90.131.kn

U 2021. godini nema znatnih odstupanja u ostvarenim prihodima i rashodima poslovanja u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 3.

Uz AOP poziciju -112 Ostali nespomenuti prihodi

odnosi se na prihode ispitne komisije.

Bilješka 4.

Uz AOP poziciju - 122 Prihodi od pruženih usluga

odnosi se na prihod od pruženih usluga-usluge kopiranja i najma površina tvrtkama Plava kava d.o.o. i Tisak plus d.o.o.

Bilješka 5.

Uz AOP poziciju - 130 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja

Odnosi se na prihode koje je doznačilo nadležno ministarstvo za pokriće troškova poslovanja u iznosu od 7.565.634 kn

Bilješka 6.

Uz AOP poziciju – 160 do 163 Naknade troškova zaposlenima

Na AOP-u 160 vidljivo je povećanje, u odnosu na prethodno razdoblje, radi edukacije iz javne nabave, stručnog usavršavanja iz područja proračunskog računovodstva i izbora novog čelnika tijela.

Na AOP-u 162 povećanje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na trošak sudjelovanja u školi proračunskog računovodstva.

Bilješka 7.

Uz AOP poziciju 168- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu najvećim dijelom se odnosi na nadogradnju računala i zamjenu dotrajalog rasvjetnog sustava u zgradi.

Bilješka 8.

Uz AOP poziciju 169- Sitni inventar i autogume

Povećanje u odnosu na prethodnu godinu najvećim dijelom se odnosi na opremanje sobe za ispitivanje i sitnog inventara u kuhinji.

Bilješka 9.

Uz AOP 178 – Zdravstvene i veterinarske usluge

Povećanje u odnosu na prethodno razdoblje odnosi se na obavljanje sistematskih pregleda koji u 2020. Godini nisu napravljeni i covid testiranja zaposlenika.

Bilješka 10.

AOP – 364-365 Uredska oprema i namještaj, komunikacijska oprema

Odnosi se na opremanje sobe za ispitivanje.

Bilješka 11.

uz AOP poziciju - 640 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

sastoji se od

PLAĆA	468.665
PRIJEVOZ	4.753
UKUPNO	473.418

za razdoblje 12/2021. godine

Bilješka 12.

AOP – 644 Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja

Odnosi se na stanje žiro računa na dan 31.12.2021. godine

Bilješka 13.

AOP – 708 Otpremnine

Odnosi se na odlazak jedne službenice u mirovinu.

Bilješka 14.

AOP – 712 Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika

U prethodnom razdoblju nije obavljen nijedan zdravstveni pregled dok su službenici i namještenici upućeni na zdravstvene preglede.

Bilješke uz obrazac BIL

Bilješka 1.

Obrazac Bilanca izrađen je na temelju podataka u glavnoj knjizi Županijskog suda u Dubrovniku. Ovaj obrazac pokazuje stanje imovine i obveza na dan 31.12.2021. godine.

Bilješka 2.

Uz AOP - 001 Imovina

Vrijednost imovine povećana je tijekom 2021. godine što je vidljivo u P-VRIO obrascu. Izvršen je redovni otpis amortizacije imovine po zakonskim stopama.

Bilješka 3.

Uz AOP – 063 Financijska imovina

Sastoji se od novca u banci i blagajni, depozita i ostalih potraživanja (potraživanja za naknade koje se refundiraju).

Bilješka 4.

Uz AOP-081 Ostala potraživanja

odnosi se na nerefundirano bolovanje u iznosu od 95.501 kn

Bilješka 5.

Uz AOP – 141 Potraživanja za prihode poslovanja

Odnosi se na potraživanja proračunskog korisnika za sredstva uplaćena u državni proračun.

Bilješka 6.

Uz AOP 165 - Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Odnosi se na isplatu plaće i prijevoza za 12 mjesec 2021 godine u iznosu od 473.418 kn

Bilješka 7.

Uz AOP 173 – Obveze za materijalne rashode

Povećanje na ovoj poziciji rezultat je nastalih troškova za isplatu odvjetničkih usluga za završena dva kaznena predmeta koja su primljena na knjiženje 28.12.2021. godine.

Bilješka 8.

Uz AOP 182 - Ostale tekuće obveze

Odnosi se na stanje depozitnog računa u iznosu od 1.828.362 kn (AOP 289) i nerefundiranog bolovanja u iznosu 95.501 kn

Bilješka 9.

Uz AOP 200 – Obveze za kredite i zajmove

Odnosi se na obvezu za financijski leasing koja se svake godine smanjuje.

Bilješka 10.

Uz AOP 244 – manjak prihoda

Odnosi se na preneseni manjak prihoda iz 2020. godine u iznosu od 2.284 kn i manjak tekuće godine u iznosu 90.131 kn

Bilješka 11.

Uz AOP 258- potraživanja za prihode poslovanja nedospjela

Odnosi se prihode od kopiranja koja su uplaćena u državni proračun. Prihodi će biti vraćeni na žiro račun tijekom narednih mjeseci.

Bilješka 12.

Uz AOP 261 - Potraživanja za naknade koje se refundiraju

Odnosi se na iznos bolovanja koji se potražuje od HZZO-a (bolovanja iznad 42 dana).

Bilješke uz obrazac P-VRIO

Sukladno čl.80. Pravilnika o proračunskom računovodstvu promjene u vrijednosti i promjene u obujmu imovine i obveza jesu događaji koji utječu na imovinu i obveze, a nisu rezultat aktivnosti odnosno transakcija.

Tijekom 2021. godine Županijski sud u Dubrovniku evidentirao je 4 promjene, a koje se odnose na projekt nadogradnje zgrade Županijskog suda.

U nastavku donosimo tabelu specifikacije povećanja u obujmu imovine za Županijski sud u Dubrovniku:

Datum	Opis	Iznos
31.03.2021	Projektna dokumentacija - nadogradnja	310.164,15
30.04.2021	Naknada grad Dubrovnik	180.000,00
30.06.2021	Projektna dokumentacija	37.500,00
22.07.2021	Komunalni doprinos	451.355,22
	Ukupno	979.019,37

Bilješke uz obrazac OBV

Bilješka uz AOP poziciju – 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja

sastoji se od :

PLAĆA 12/21	468.665
PRIJEVOZ 12/21	4.753
DEPOZITNI RAČUN	1.828.362
BOLOVANJE FOND	95.501
NEPLAĆENE OBVEZE	123.624
OBVEZE ZA FIN. LEASING	72.902
UKUPNO	2.593.808

U Dubrovniku dana 20.01.2021. godine.

Osoba za kontaktiranje ANA HERCEG
Telefon 020448140



Odgovorna osoba:
Kate Brajković

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Kate Brajković".