



DARUVARSKE TOPLICE  
DARUVAR

Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju

Matični broj: 03183106

OIB: 01054174667

Adresa: 43500 DARUVAR, Julijev park 1

Šifra grada: 67

Razina: 31

RKP: 40720

Djelatnost: 8610

AOP oznaka: 2021-12

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za 2021. GODINU

Daruvarske toplice, Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju su javna ustanova koja obavlja zdravstvenu djelatnost. Osnivanje i način rada, odnosno poslovanje zdravstvenih ustanova, propisano je odredbama Zakona o zdravstvenoj zaštiti. Osnivač Specijalne bolnice je Bjelovarsko-bilogorska županija. Značajniji izvor sredstava za obavljanje djelatnosti su prihodi od pruženih usluga i prihodi iz proračuna ostvareni na temelju ugovornog odnosa s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje.

Prema Statutu, Specijalna bolnica je zdravstvena ustanova za bolničko liječenje fizikalnom medicinom i rehabilitacijom, specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu, koja osim uvjeta propisanih Zakonom o zdravstvenoj zaštiti ima posteljne, dijagnostičke, rekreacijske, ugostiteljske i druge mogućnosti prilagođene svojoj namjeni.

Financijska izvješća Daruvarskih toplica Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju, za razdoblje od 01.01.2021. – 31.12.2021. godine sastavljena su na temelju slijedećih propisa:

- Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN27/05, 127/07 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19 )

- Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19)

U razdoblju izvješćivanja od 01. siječnja 2021.g. do 30. kolovoza 2021. godine v.d. ravnateljica Ustanove bila je dr.med. Stojanka Lukačin, spec. FMR., a od 01. rujna 2021. godine ravnatelj je Ratko Vuković, univ.spec.oec.

Upravno vijeće Ustanove čini 7 članova, a njegov sastav se tijekom 2021. godine mijenjao kako slijedi:

I. 01.01.2021. do 28.06.2021. godine:

1. SNJEŽANA MIŠIR – predsjednik
2. MISLAV HERMAN-član Vlade RH
3. VEDRAN BABIĆ - član

4. ALEN BAŠČEVAN – član
5. MATIJA JASENKO-član
6. SABINA BIS- član ispred Stručnog vijeća Ustanove
7. ANTE MARTIĆ-član ispred Radničkog vijeća Ustanove

II. 29.06.2021. do 31.12.2021. godine

1. VEDRAN NEMEC, struč.spec.oec. – predsjednik
2. DREN STOČEK, prof.pedagogije - član
3. VEDRAN REK, struč.spec.oec. - član
4. IGOR SUPAN, dipl.oec. - član
5. SANJA RENDIĆ MIOČEVIĆ, dipl.oec. –član Vlade RH
6. ANAMARIA ŠEPL PLENTAJ, mag.med.techn.- član ispred Stručnog vijeća Ustanove
7. ANTE MARTIĆ-član ispred Radničkog vijeća Ustanove

Strateški cilj Daruvarskih toplica, Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju je permanentno podizanje kvalitete svih naših usluga.

Daruvarskim toplicama, Specijalnoj bolnici za medicinsku rehabilitaciju, osnovna djelatnost je zdravstvena, međutim pored zdravstvene djelatnosti obavlja i dodatnu ili gospodarsku djelatnost, zbog koje je Ustanova za dio djelatnosti u sustavu PDV-a.

Specijalna bolnica vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema propisima o računovodstvu za proračunske korisnike.

Bilješke su napravljene na bazi: Bilance, obrazaca PR-RAS, Izvještaja o obvezama, obrasca P-VRIO i drugo.

### **BILJEŠKA BR. 1.**

#### **BILANCA stanje na dan 31. prosinca 2021. godine**

Bilanca odnosno bilanca stanja kako se uobičajeno naziva, predstavlja jedan od najvažnijih obrazaca financijskih izvještaja. Stanja utvrđena na dan 31. prosinca tekuće proračunske godine prenose se kao početno stanje bilance stanja na dan 1. siječnja.

Bilanca predstavlja vrijednosno iskazani pregled imovine, obveza i vlastitih izvora prvog i posljednjeg dana proračunske godine. Nakon provedbe završnih knjiženja pristupilo se sastavljanju BILANCE. Bilanca je sastavljena na dan 31.12.2021. godine, daje pregled stanja imovine, obveza i vlastitih izvora. Podaci u bilancu uneseni su iz glavne knjige, a za svako stanje provedeno je usklađenje sa stvarnim stanjem utvrđeno popisom i usklađivanjem. S jedne strane pratimo imovinu, dok s druge strane obveze i

izvore. Osnovno obilježje bilance je bilančna ravnoteža prema kojoj ukupna imovina je jednaka – uravnotežena s ukupnim obvezama i vlastitim izvorima.

Prema izmijenjenom Pravilniku o financijskom izvještavanju obvezne su slijedeće bilješke uz bilancu koje su prikazane u slijedećim tablicama:

- U tablici 1, popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina
- U tablici 2, popis sudskih sporova u tijeku