

*REVIZIJA SPLIT*  
*D.O.O. SPLIT*

**HCK – GRADSKO DRUŠTVO  
CRVENOG KRIŽA SPLIT**

**IZVJEŠĆE O OBAVLJENOM REVIZIJSKOM UVIDU U  
FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA 2017. GODINU**

Split, 10.travanj 2018. godine

## HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

<b>K A Z A L O :</b>	<b>STRANICA</b>
<b>I. IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O UVIDU</b>	<b>2</b>
<b>II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI</b>	<b>5</b>
- BILANCA NA NADNEVAK 31. PROSINCA 2017. GODINE	5
- IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017.GODINE	6
- BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE	7
<b>III. ODOBRENJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA</b>	<b>23</b>

# **REVIZIJA SPLIT**

## **D.O.O. SPLIT**

*društvo s ograničenom odgovornošću  
za reviziju financijskih izvještaja i pružanje  
usluga s područja računovodstva, poreznog  
savjetovanja, financijskih analiza i kontrola*

### **I. IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O UVIDU**

HRVATSKOM CRVENOM KRIŽU  
GRADSKOM DRUŠTVU CRVENOG KRIŽA SPLIT  
Ruđera Boškovića 28, 21000 Split,  
HRVATSKA

*10. travanj 2018.godine*

Štovani gospodine Gojo,

Obavili smo uvid u priložene financijske izvještaje HCK – GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT, koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju na 31. prosinca 2017. godine, i izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija.

#### **Odgovornost neprofitne organizacije za godišnje financijske izvještaje**

Zakonski zastupnik HCK – GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT je odgovoran za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja u skladu s Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje ravnatelj odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

#### **Odgovornost revizora revizijskog uvida**

Naša odgovornost je izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima. Naš revizijski uvid smo obavili u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmijenjenom), *Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje*. MSU 2400 (izmijenjen) zahtijeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji, kao cjelina, nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtijeva da postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

Uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja. Revizor obavlja postupke, koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita ravnateljstvu i drugima unutar subjekta, prema primjerenosti, i primjenjivanju analitičkih postupaka, te ocjenjuje pribavljene dokaze.

Obavljeni postupci revizijskog uvida su značajno manji od onih koji se obavljaju u reviziji koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o tim financijskim izvještajima.

### **Osnova za zaključak**

Obavili smo naš revizijski uvid u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU 2400). Naše odgovornosti prema tom standardu su detaljnije opisane u našem izvješću u odjeljku o revizorovim odgovornostima za uvid u godišnje financijske izvještaje. Neovisni smo od Nefitne organizacije HCK - GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA - International Ethics Standards Board for Accountants) Kodeks i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su dokazi uvida koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naš zaključak.

### **Ostala pitanja**

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija primjeren pri sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja HCK - GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT za godinu završenu 31. prosinca 2017. i na koje se odnosi naše izvješće o revizijskom uvidu, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtjeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u Bilješkama objavljene sve informacije koje su inače nužne za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja HCK - GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT, kao što su primjerice informacije o primljenom okviru financijskog izvještavanja, primijenjenim računovodstvenim politikama, povezanim strankama, događajima nakon datuma bilance, primjenjivosti i primjeni temeljem računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, značajnim neizvjesnostima povezanim s primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, kao i drugim informacijama nužnim za fer prezentaciju godišnjih financijskih izvještaja.

## Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako ti financijski izvještaji nisu fer prezentirani, u svim značajnim odrednicama i to financijski položaj HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT na 31.prosinca 2017.godine, i njegova financijska uspješnost za tada završenu godinu koji su u skladu s: Hrvatskim zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registrom neprofitnih organizacija.



Potpis revizora  
Cvitan Grubišić, dipl.oec.  
Direktor - Ovlašteni revizor

10. travanj 2018. godine  
*Datum Izvješća*

**REVIZIJA SPLIT**  
**D.O.O. SPLIT**  
Antuna Mihanovića 49,  
21000 SPLIT

REVIZIJA SPLIT  
D.O.O. SPLIT  
Antuna Mihanovića 49,  
SPLIT, HRVATSKA

## II. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

## - BILANCA 31. PROSINCA 2017.

Račun iz računskog plana		2016.	2017.
AKTIVA		HRK	HRK
	IMOVINA (AOP 002+074)	9.571.375	6.721.010
0	Nefinancijska imovina	5.359.163	5.513.671
01	Ne proizvedena dugotrajna imovina	22.950	22.950
02	Proizvedena dugotrajna imovina	5.332.943	5.490.721
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	0	0
04	Sitni inventar	0	0
05	Nefinancijska imovina u pripremi	0	0
06	Proizvedena kratkotrajna imovina	3.270	0
1	Financijska imovina	4.212.212	1.207.339
11	Novac u banci i blagajni	3.524.009	939.719
12	Depoziti, jamčevine, polozi i potraživanja	100.421	36.246
13	Zajmovi	0	0
14	Vrijednosni papiri	0	0
15	Dionice i udjeli u glavnici	0	0
16	Potraživanja za prihode	586.952	231.374
19	Rashodi budućih razdoblja	830	0
PASIVA		2016.	2017.
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (146 do 195) (2+5)		HRK	HRK
		9.571.375	6.721.010
2	Obveze	3.616.292	2.262.702
24	Obveze za rashode	230.589	1.990.440
25	Obveze za vrijednosne papire	0	0
26	Obveze za kredite i zajmove	0	0
29	Odgođeno priznavanje	3.385.703	272.262
5	Vlastiti izvori	5.955.083	4.458.308
51	Vlastiti izvori	5.101.602	4.774.300
52	Višak prihoda	853.481	0

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

- IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA OD 01.01. DO 31.12.2017.G.

Račun iz računskog plana	OPIS	2016.	2017.
		HRK	HRK
3	PRIHODI (AOP 002 do 041)	4.529.232	10.708.652
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.296.574	1.194.944
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	380	551
33	Prihodi po posebnim propisima	2.159.456	2.058.291
34	Prihodi od imovine	120.926	120.461
35	Prihodi od donacija	341.208	6.519.586
36	Ostali prihodi	610.688	814.819
37	Prihodi od povezanih neprofitnih org.	0	0
4	RASHODI (AOP 045 do 126)	(4.471.954)	(11.878.125)
41	Rashodi za radnike	(1.524.147)	(1.601.373)
42	Materijalni rashodi	(1.491.813)	(1.193.110)
43	Rashodi amortizacije	(84.381)	(124.139)
44	Financijski rashodi	(12.941)	(9.743)
45	Donacije	(1.354.935)	(8.863.611)
46	Ostali rashodi	(3.737)	(86.149)
47	Financiranje neprofitnih organizacija	(0)	0
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001 do 044)	57.278	0
	MANJAK PRIHODA	(0)	(1.169.473)
5221	Višak prihoda – preneseni	796.203	853.481
5222	Manjak prihoda – preneseni	(0)	0
	Obračun poreza na dobit	(0)	0
	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju (AOP 134+136–135–137–138)	853.481	0
	Manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju (AOP 135+137– 134–136+138)	(0)	(315.992)

- **BILJEŠKE UZ FINANCISJKE IZVJEŠTAJE**

**1. Opće odredbe statuta**

HRVATSKI CRVENI KRIŽ – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT ima pravnu osobnost i jedan je od ustrojstvenih oblika Hrvatskog Crvenog Križa. U svom radu promiče humanitarne ciljeve i provodi akcije od opće koristi, te djeluje na temelju misije i načela Međunarodnog pokreta Crvenog križa, Crvenog polumjeseca i kao punopravni član Društva Crvenog križa Splitsko-dalmatinske županije i Saveza udruga HCK uživa posebnu zaštitu i skrb Republike Hrvatske.

GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT djeluje na području grada Splita i općina Postrana i Šolta.

Udruga nosi naziv: HRVATSKI CRVENI KRIŽ – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT.

Društvo je neprofitna organizacija.

Sjedište društva: Split

Adresa sjedišta: Ruđera Boškovića 28,

Šifra djelatnosti: 8899

Registarski broj: 0047163

OIB: 99064774069

Zakonski zastupnik: Tomislav Gojo dipl.prav.



## HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

### 2. STATUT DRUŠTVA

Sadašnji Statut je usvojen na Skupštini GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT dana 28.09.2015.godine.

Glavna načela djelovanja su: humanost, nepristranost, neutralnost, neovisnost, dobrovoljnost, jedinstvo i univerzalnost.

Statut regulira sljedeće:

- Opće odredbe,
- Radnu neutralnost izraza,
- Ciljeve HCK -GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT,
- Javne ovlasti i djelatnosti,
- Javnost rada,
- Članstvo,
- Unutarnji nadzor,
- Unutarnji ustroj,
- Pokrovitelje GDCK Split,
- Tijela GDCK Split,
- Skupštinu GDCK Split,
- Predsjednika GDCK Split,
- Odbor GDCK Split,
- Nadzorni odbor GDCK Split,
- Ravnatelja GDCK Split,
- Imovinu i financiranje,
- Postupak mirenja i arbitraže,
- Prestanak rada,
- Postupak likvidacije i likvidatora i
- Prijelazne i završen odredbe.

Statut je potvrđen od UREDA DRŽAVNE UPRAVE U SPLITSKO DALMATINSKOJ ŽUAPNIJI 30.listopada 2015.godine.

#### **Nadzorni odbor**

Nadnevka 01.03.2018.godine Nadzorni odbor je pregledao financijsko – materijalnu dokumentaciju HCK – Gradsko Društvo Crvenog Križa Split za 2017.godinu.

Kontrolom su obuhvaćeni: pregled godišnjeg obračuna, blagajničko poslovanje, popisne liste dugotrajne imovine i inventara, materijalno poslovanje i namjensko trošenje materijala.

**Osmi saziv Skupštine GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT**

Nadnevka 14.12.2017.godine održana je Skupština Društva. Na Skupštini je prihvaćen: Izvještaj o radu ravnatelja za prvih 9 mjeseci 2017.godine, Financijski izvještaji za 2016.godinu, Plan rada i financijski plan za 2018.godinu, Operativni plan o katastrofama, Imenovanje kriznog stožera i članova tog stožera.

Državna revizija

Početkom 2018.godine Državna revizija je obavila reviziju financijskih izvještaja za 2016.godinu. Do dovršetka ovog uvida nije dovršen zapisnik te revizije.

**3. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE**

Društvo primjenjuje računovodstvene politike u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

Računovodstvena načela: točnost, istinitost, pouzdanost i pojedinačno iskazivanje pozicija po vrstama prihoda i rashoda kao i o stanju imovine, obveza i vlastitih izvora.

Podatci se u poslovnim knjigama unose po nastanku poslovnog događaja, a najkasnije u roku primjerenom za sastavljanje financijskih izvještaja.

**Računovodstvene politike**

(1) Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj neprofitne organizacije.

(2) Imovina su resursi koje neprofitna organizacija kontrolira kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi u obavljanju djelatnosti.

(3) Obveze su neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja, za čiju namiru se očekuje odljev resursa.

(4) Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti.

(5) Obveze se klasificiraju prema namjeni i ročnosti.

(6) Imovina i obveze iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

(7) Vlastiti izvori jesu ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza.

(8) Tuđa imovina prati se u izvan bilančnoj evidenciji.

(9) Imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti), odnosno po procijenjenoj vrijednosti.

## HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

- (10) Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek uporabe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik.
- (11) Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3500,00 kuna može se otpisati jednokratno, stavljanjem u uporabu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku uporabe.
- (12) Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana.
- (13) Trošak nabave (nabavnu vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak uporabe.
- (14) Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja pravocrtnom metodom u korisnom vijeku uporabe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u funkciju.
- (15) Iznimno od stavka (14.) ovih politika, vrijednosti zemljišta, obnovljivih prirodnih bogatstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti ne amortiziraju se, odnosno ne ispravljaju se.
- (16) Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine jest njezin početni ili revalorizirani trošak nabave (nabavna vrijednost), odnosno procijenjena vrijednost.
- (17) Ministar financija pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu iz članka 9. stavka 6. Zakona propisuje stope amortizacije prema skupinama dugotrajne imovine i procijenjenom korisnom vijeku uporabe dugotrajne imovine.
- (18) Neprofitna organizacija revalorizira dugotrajnu imovinu primjenom koeficijenta porasta cijena proizvođača industrijskih proizvoda ako je inflacija mjerena istim koeficijentom u prethodne tri godine kumulativno veća od 30 %.
- (19) Učinak revalorizacije dugotrajne imovine pripisuje se vlastitim izvorima.
- (20) Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja.
- (21) Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:
- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati.
  - ne recipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju, a mogu se priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje.

## HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

– donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti).

– donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja.

– rashodi se priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.

– rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju se u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje i

– troškovi nabave dugotrajne imovine se kapitaliziraju, a u rashode priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe (troškovima amortizacije).

(22) Prihod je povećanje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala tijekom izvještajnog razdoblja u obliku pritjecanja imovine bez istodobnog povećanja obveza ili smanjenja obveza bez istodobnog odljeva imovine.

(23) Rashod je umanjenje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

(24) Primici i izdaci priznaju se uz primjenu novčanog računovodstvenog načela.

(25) Primici i izdaci jesu priljevi i odljevi novca i novčanih ekvivalenata.

### 4 UČINCI PRIMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

#### AKTIVA

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Osnivački izdaci	22.950,00	22.950,00
2)	<b>Ukupno</b>	<b>22.950,00</b>	<b>22.950,00</b>

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

**Proizvedena dugotrajna imovina**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Stambeni objekti	1.748.013,55	1.748.013
2)	Poslovni objekti	4.524.911,00	4.524.911
3)	Ostali građevinski objekti	121.448,05	121.448
4)	Uredska oprema i namještaj	343.514,00	341.203
5)	Komunikacijska oprema	15.990,00	12.694
6)	Oprema za održavanje	230.124,00	386.333
7)	Medicinska oprema	27.140,35	27.140
8)	Prijevozna sredstva	123.522,29	333.249
9)	Ostale nespomenute vrijednosti	20.028,56	20.029
10)	Ispravak vrijednosti	(1.821.748,74)	(2.024.299)
<b>11)</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>5.332.942,52</b>	<b>5.490.721</b>

Proizvedena dugotrajna imovina je povećana u odnosu na prošlu godinu za 2,96 %. Povećanje je nastalo kod opreme za održavanje i prijevoznih sredstava.

Povećanje je ostvareno kod opreme za održavanje i zaštitu u odnosu na prošlu godinu za 67,90%.

Povećanje od 69,80% se ostvarilo kod stavke prijevoznih sredstava zbog nabavke prijevoznog teretnog vozila OPEL VIVARO od leasing kuće PSC DALMACIJA d.o.o. Vozilo služi za ostvarenje ciljeva iz Ugovora o potpori iz Fondova EU.

**Obračun ukupne amortizacije**

<b>R.B.</b>	<b>Naziv</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
		Iznos	Iznos
		HRK	HRK
1)	Dugotrajna nefinancijska imovina MINUS	7.154.692,26	7.515.020
2)	Amortizacija nekretnina	(1.332.273,44)	(1.410.685)
3)	Amortizacija kućice na Žnjanu	(51.449,22)	(75.739)
4)	Amortizacija postrojenja	(324.464,84)	406.329)
5)	Amortizacija prijevoznih sredstava	(113.561,24)	(131.546)
6)	Amortizacija inventara	(0,00)	(0)
7)	Ukupno amortizacija	(1.821.749,74)	(2.024.299)
<b>8)</b>	<b>Sadašnja vrijednost (1-7)</b>	<b>5.332.942,52</b>	<b>5.490.721</b>

Amortizacija je povećana za 2,96% u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja osnovice kupnjom prometnog vozila za projekt "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje" te otkupa vozila od leasing kuće.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

**Sitni inventar**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Sitni inventar u uporabi	125.147,61	135.448
2)	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(125.147,61)	(135.448)
<b>3)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Sitni inventar se otpisuje 100% predajom u uporabu.

**Proizvedena kratkotrajna imovina**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Zalihe materijala za posebne potrebe	3.270,00	0
<b>2)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>3.270,00</b>	<b>0</b>

Radi se o materijalu za posebne potrebe.

**Novčana sredstva**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2015.</b>	<b>2016.</b>
		HRK	HRK
1)	Novac na računu i u banci	3.517.000,54	932.956
2)	Novac u blagajni	7.008,79	6.763
<b>3)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>3.524.010,33</b>	<b>939.719</b>

Novčana sredstva su znatno smanjenja na kraju 2017.godine. sastoje se od novca na računu u Splitskoj banci i računu sredstava od prodaje društvenih stanova i na računu Erste banke.

Smanjenje je nastalo jer su uplaćena sredstva europskih fondova za potrebe istrebljenja siromaštva utrošena u 2017.godini. Naime plaćeni su dobavljači u projektu "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje".

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

**Depoziti, jamčevine, polozi i potraživanja od radnika**

R.B.	OPIS	2016.	2017.
		HRK	HRK
1)	Depoziti u tuzemstvu	88.555,58	21.118
2)	Potraživanja za predujmove	11.865,65	15.130
3)	<b>Ukupno</b>	<b>100.421,23</b>	<b>36.248</b>

Depoziti su novčana sredstva deponirana u banci na temelju ugovora o depozitu u Erste banci S-leasing.

**Potraživanja za prihode**

R.B.	OPIS	2016.	2017.
		HRK	HRK
1)	Potraživanja od kupaca	121.901,66	98.037
2)	Potraživanja za prihode po pos.propisima	359.742,52	133.337
3)	Ostala nespomenuta potraživanja	104.784,07	0
4)	Potraživanja za članarine i čl.doprinos	522,00	0
5)	<b>Ukupno</b>	<b>586.951,25</b>	<b>231.374</b>

Potraživanja su smanjena u 2017.godini u odnosu na prošlu godinu za 60,50%. Smanjenje je ostvareno i prema kupcima kao i prema prihodima po posebnim propisima.

Potraživanje po posebnim propisima su još nenaplaćeni prihodi po posebnim propisima od Grada Splita glede potraživanja za EU projekte FEAD- The Fund for European Aid to the Most Deprived..

Ostala nespomenuta potraživanja se odnose na potraživanja od fizičkih osoba.

Najveći kupac je HCK Zagreb koji je potvrdio stanje potraživanja.

**Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda**

R.B.	OPIS	2016.	2017.
		HRK	HRK
1)	Rashodi budućeg razdoblja	830,20	0
2)	<b>Ukupno</b>	<b>830,20</b>	<b>0</b>

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

PASIVA

**Obveze za rashode**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Obveze za plaće - neto	80.174,05	87.365
2)	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	6.845,32	7.885
3)	Obveze za doprinose iz plaća (MIO)	21.375,61	30.058
4)	Obveze za doprinose na plaće (zdravstveno)	16.653,52	19.553
<b>5)</b>	<b>Ukupno obveze za radnike</b>	<b>125.048,50</b>	<b>144.861</b>
6)	Obveze prema dobavljačima u zemlji	105.541,48	1.845.579
7)	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	0	0
<b>8)</b>	<b>Ukupno obveze</b>	<b>230.589,98</b>	<b>1.990.440</b>

Sveukupne obveze za radnike na kraju godine se odnose na obračunate a još ne plaćene troškove osoblja. Ove obveze su isplaćene na početku 2018.godine.

Obveze prema dobavljačima su povećane, jer se nisu uspjele podmiriti obveze zbog toga što iz projekta još nisu doznačena sva sredstva. Ostalih obveza za financiranje rashoda poslovanja u 2017.godini nema. Obvezne su potvrđene od dobavljača VELPRO – CENTAR d.o.o., ŠKMER, HCK Zagreb i PAULO Pacem d.o.o. Od ukupnih obveza dospjelo je za plaćanje 622.183 HRK.

Društvo nema obveza po primljenim kreditima niti je ugovorilo zalog imovine kao pravo vjerovnika - kreditora.

**Odgodeno plaćanje rashoda i naplaćeni prihodi budućeg razdoblja**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Odgodeno priznavanje prihoda	3.385.703,23	272.262
<b>2)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>3.385.703,23</b>	<b>272.262</b>

Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja na početku godine su bili 3.382.703,23 HRK. U 2017.godini su ostvareni 3.323.528,34, ukupno 6.709.231,57 HRK. U 2017.g. utrošeno 6.436.968,98 HRK tako da saldo na kraju 2017.godine iznosi 272.262,59 HRK.

Dakle odgođeno priznanje prihoda je smanjeno jer su iz sredstava Projekta (FEAD-a) koja nisu bila utrošena i koja su pristigla u 2017.godini plaćene sve obveze za provedbu projekta "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje" (broj 4.0., 4.1. i 4.2.).



## HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Hrvatski Crveni Križ – Gradsko društvo Crvenog Križa Split i Ministarstvo socijalne politike i mladih sklopili su ugovore iz projekta FEAD na iznose:

Bespovratna sredstva	6.143.308,24	(ug.4.0.)
Bespovratna sredstva	1.856.467,80	(ug.4.1.)
Bespovratna sredstva	318.070,00	(ug.4.2.)
<b>Sveukupno</b>	<b>8.317.846,04</b>	
Do 31.12.2017.g. uplaćeno	6.592.493,54	
<b>Očekuje se uplata u 2018.g.</b>	<b>1.725.352,50</b>	

Dakle razlika između ukupno ostvarenog prihoda i ukupno utrošenih sredstava u 2018. godini će se iskazati kao odgođeno priznanje prihoda na kontima 2922 na kraju 2018. godine.

### Vlastiti izvori

R.B.	OPIS	2016.	2017.
		HRK	HRK
1)	Vlastiti izvori sredstava	3.547.706,58	3.242.523
2)	Revalorizacijske pričuve	1.553.895,24	1.531.777
3)	Višak prihoda (Manjak prihoda)	853.481,50	(315.992)
<b>4)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>5.955.083,32</b>	<b>4.458.308</b>

Vlastiti izvori jesu ostatak imovine nakon odbitka svih obveza.

Revalorizacijske pričuve se pripisuju vlastitim izvorima i služe za očuvanje vrijednosti imovine koja je revalorizirana.

Promjene u vrijednosti imovine (revalorizaciji) jesu događaji koji utječu na razlike između imovine i obveza, a nisu rezultat aktivnosti odnosno transakcija. Višak prihoda se raspodjeljuje u sljedećoj godini u skladu s Odlukom o raspodjeli rezultata. Manjak prihoda se pokriva iz budućih viškova prihoda.

### PRIHODI

#### Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga

R.B.	OPIS(AOP)	2016.	2017.
		HRK	HRK
1)	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga (004)	1.296.573,75	1.194.944
<b>2)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>1.296.573,75</b>	<b>1.194.944</b>

Ovi prihodi se odnose na prihode od tečajeva prve pomoći za vozače i polaznike pružanja prve pomoći za radnike. Ovi prihodi su povećani za 7,83 % u odnosu na prošlu godinu. Međutim ostvareni su više od planiranih za 8,64%.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

**Prihodi od članarina i članskih doprinosa**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Članarine	380,00	551
2)	<b>Ukupno</b>	<b>380,00</b>	<b>551</b>

Prihodi od članarina su minimalna stavka u prihodima.

**Prihodi po posebnim propisima**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			HRK	HRK
1)	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	(009)	0	0
2)	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	(010)	2.159.456,56	2.058.291
3)	<b>Ukupno</b>	<b>(008)</b>	<b>2.159.456,56</b>	<b>2.058.291</b>

Prihodi po posebnim propisima i ostalih izvora jesu prihodi koje ova neprofitna organizacija ostvaruje u skladu sa zakonima i drugim propisima od pravnih ili fizičkih osoba. Radi se o uslugama koje Društvo pruža, po Zakonu o Crvenom Križu, Gradu Split na područjima: zdravstva, odgoja delikvenata, davanja krvi, službe traženja i interventnog tima. Ovi prihodi su smanjeni za 4,68 % u odnosu na prošlu godinu. Ostvareni su 114,35% u odnosu na plan.

**Prihodi od imovine**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			HRK	HRK
1)	Prihodi od kamata	(014)	0,00	0
2)	Kamate na oročena sredstva	(015)	926,13	461
3)	Prihodi od zateznih kamata	(016)	0,00	0
4)	Prihodi od zakupa	(022)	120.000,00	120.000
5)	<b>Ukupno</b>		<b>120.926,13</b>	<b>120.461</b>

Navedeni prihodi od zakupa se nisu povećali jer se isti iznos naplaćuje u svakoj godini po dugoročnom ugovoru o zakupu. Ovi prihodi su ostvareni od iznajmljivanja poslovnog prostora (ARHOPOLIS i KLUB TRUDNICA). Prihodi od najma su ostvareni 96 % u odnosu na plan.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

**Prihodi od donacija**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			HRK	HRK
1)	Prihodi od donacija iz proračuna	(025)	0,00	6.314.287
2)	Prihodi od trgovačkih društava	(029)	304.038,16	114.740
3)	Prihodi od građana i kućanstava	(030)	270,00	3.305
4)	Ostali prihodi od donacija	(031)	36.900,00	87.254
<b>5)</b>	<b>Ukupno</b>	<b>(024)</b>	<b>341.208,16</b>	<b>6.519.586</b>

Ovi prihodi su u 2017.godini izuzetno povećani u odnosu na prošlu godinu. Radi se o donacijama iz državnog proračuna, a financirani iz Europskog fonda za najpotrebnije (FEAD) za realizaciju projekta "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje".

**Ostali prihodi**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			HRK	HRK
1)	Prihodi od refundacije	(035)	578.984,68	677.683
2)	Ostali nespomenuti prihodi	(040)	31.702,63	137.136
<b>3)</b>	<b>Ukupno</b>		<b>610.687,31</b>	<b>814.819</b>

Ostali prihodi su povećani za 33,43% u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi refundacija su zapravo prihodi od Nacionalnog Crvenog Križa koji se uplaćuje DRUŠTVU CRVENOG KRIŽA SPLIT za pokriće troškova dobrovoljnih davatelja krvi (zahvalni obroci, jubilarne nagrade i sl.).

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

RASHODI

**Rashodi za radnike**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			HRK	HRK
1)	Plaće za redovni rad	(047)	(1.263.411,16)	(1.335.040)
2)	Plaće u naravi	(048)	(0,00)	(0)
3)	Ostali rashodi za radnike	(051)	(45.131,00)	(36.760)
4)	Doprinosi na plaće	(052)	(215.604,60)	(229.573)
<b>5)</b>	<b>Ukupno</b>		<b>(1.524.146,76)</b>	<b>(1.601.373)</b>

Plaće za redovni rad se odnose na dohodak za radnike (u bruto iznosu) što uključuje neto plaće, doprinose za mirovinsko osiguranje te porez i prerez iz plaća. Doprinosi na dohodak izravno plaća Društvo (zdravstveno i zapošljavanje).

U ostale rashode za radnike su uključeni: nagrade, darovi, bolovanje do 90 dana i dr.

Rashodi radnika povećani su za 5,07% u odnosu na prošlu godinu. Ovi rashodi se odnose na troškove za 18 djelatnika na neodređeno vrijeme i 9 djelatnika na određeno vrijeme.

**Materijalni rashodi**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			HRK	HRK
1)	Naknada troškova radnicima	(058)	(108.577,00)	(98.941)
2)	Naknada članovima predstavničkih tijela	(062)	(0,00)	(0)
3)	Naknade volonterima	(067)	(15.617,00)	(2.567)
4)	Naknade ostalim osobama	(072)	(177.952,00)	(110.260)
5)	Rashodi za usluge	(077)	(961.155,00)	(753.290)
6)	Rashodi za materijal i energiju	(087)	(198.680,00)	(195.899)
7)	Premije osiguranja	(093)	(21.342,00)	(21.343)
8)	Reprezentacija	(094)	(6.940,00)	(8.250)
9)	Ostali nespomenuti mater. rashodi		(1.550,00)	(2.560)
<b>10)</b>	<b>Ukupno</b>		<b>(1.491.813,00)</b>	<b>(1.193.110)</b>

## HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Materijalni rashodi su smanjeni za 20,02% u odnosu na prošlu godinu. U odnosu na plan ostvareni su 84,86%.

Obuhvaćaju korištenje usluga i dobara potrebnih za redovno funkcioniranje i obavljanje djelatnosti.

Naknada troškova radnicima uključuje službena putovanja, prijevoz., stručno usavršavanje i dr. Ovi troškovi su ostvareni u svezi ostvarenja projekta "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje".

Naknade volonterima isplaćene na temelju odluke, a na traženja volontera, odnose se na troškove službenog puta.

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa uključuju davanja za rad i druge troškove koji se odnose se na intelektualne usluge po ugovorima o djelu.

Naknade za usluge se odnose na: usluge pošte, investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine, intelektualne usluge i ostale usluge. Intelektualne usluge uključuju usluge vanjskih suradnika na projektu "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje".

Rashodi materijala i energije se odnose na: uredski materijal, energiju, sitan inventar i ostale rashode.

### Rashodi amortizacije

R.B.	OPIS	AOP	2016.	2017.
			HRK	HRK
1)	Rashodi amortizacije	(098)	(84.381,21)	(124.139)
2)	<b>Ukupno</b>		<b>(84.381,21)</b>	<b>(124.139)</b>

Amortizacija se obračunava na vlastitu materijalnu imovinu u skladu s zakonskim odredbama. Ovi troškovi su povećani u odnosu na prošlu godinu za 47,12% zbog povećanja osnovice za obračun amortizacije.

### Financijski rashodi

R.B.	OPIS	AOP	2016.	2017.
			HRK	HRK
1)	Kamate na kredite	(102)	(0,00)	0
2)	Bankarske usluge	(106)	(12.695,42)	(9.743)
3)	Ostali nespomenuti fin. rashodi	(109)	(246,46)	(0)
4)	<b>Ukupno</b>		<b>(12.941,88)</b>	<b>(9.743)</b>

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

**Donacije**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
		HRK	HRK
1)	Trošak programa mladeži	(26.751,56)	21.277
2)	Trošak prve pomoći	(72.340,23)	93.181
3)	Trošak interventnog tima	(57.594,35)	13.058
4)	Trošak programa spašavanja	(364.632,22)	376.238
5)	Zahvalni obrok DDK	(213.129,47)	230.887
6)	Trošak proslave DDK	(110.269,62)	101.700
7)	Donacije građanima	(198.110,89)	7.440.451
8)	Ostali troškovi	(312.106,66)	586.918
<b>9)</b>	<b>Ukupno donacije</b>	<b>(1.354.935,00)</b>	<b>8.863.611</b>

Donacije građanima se odnose na: donacije udrugama, građanima i djeci. Ostale donacije predstavljaju trošak zdravstvenog odgoja, programa solidarnost, zahvalnog obroka na teret grada i drugi. Tekuće donacije su povećane zbog ostvarenja Projekta "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje" u kojem je GDCK Split bio nositelj sa 16 partnerskih Društava Crvenog Križa, te 9 Društava koja su u projektu sudjelovali kao suradnici.

**Ostali rashodi**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			HRK	HRK
1)	Rashodi za ostala davanja (124)	(124)	(937,78)	(510)
2)	Ostali nespomenuti rashodi	(125)	(2.800,00)	(85.639)
<b>3)</b>	<b>Ukupno</b>		<b>(3.736,78)</b>	<b>(86.149)</b>

Odnose se na ostala porezna davanja i ostale nespomenute rashode koji se odnose na otpis potraživanja od kluba DDK Brodosplita d.d. Split.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

**Višak prihoda**

<b>R.B.</b>	<b>OPIS</b>	<b>AOP</b>	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
			<b>HRK</b>	<b>HRK</b>
1)	UKUPNI PRIHODI (001)	(001)	4.529.232,00	10.708.652
2)	UKUPNI RASHODI (044)	(044)	(4.471.954,00)	11.878.125
<b>3)</b>	<b>VIŠAK PRIHODA (MANJAK PRIHODA)</b>		<b>57.278,00</b>	<b>(1.169.473)</b>
<b>4)</b>	<b>VIŠAK PRIHODA PRENESENI</b>		<b>796.203</b>	<b>853.481</b>
<b>5)</b>	<b>VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU (MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU)</b>			
			<b>853.841</b>	<b>(315.992)</b>

Nakon usporedbe ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u 2017.godini ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 1.169.473 HRK.

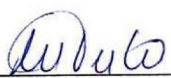
Ovaj iznos je iskazan u bilanci na kraju 2017.godine u okviru vlastitih izvora unutar stavke manjak prihoda.

Nakon pokrića dijela tog manjka iz prihoda prošlih godina ostao je manjak kojeg treba pokriti iz budućih prihoda u iznosu od 315.992 HRK.

## HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

### III. ODOBRENJE FINANCISJKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje i bilješke uz financijske izvještaje usvojilo je ravnateljstvo i odobrilo njihovu objavu nadnevka 15.ožujka 2018. godine i potpisana od strane:

  
\_\_\_\_\_  
Marijana Vuko  
Voditelj računovodstva

  
\_\_\_\_\_  
Tomislav Gojo dipl.prav.  
Ravnatelj

  
M.P.  
HCK – GRADSKO DRUŠTVO  
CRVENOG KRIŽA SPLIT  
Ruđera Boškovića 28  
21000 SPLIT  
Republika Hrvatska



## FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od **01/01/2017** do **12/31/2017**

Naziv obveznika: **HCK-GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT**

Pošanski broj: **21000** Mjesto: **SPLIT** RNO broj: **0047163**

Adresa sjedišta: **Ruđera Boškovića 28** Matični broj: **03118754**

Račun (IBAN): **HR7623300031100003749** OIB: **99064774069**

Šifra djelatnosti: **8899** Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n. Oznaka razdoblja: **2017-12**

Šifra grada/općine: **409** Grad/općina: **SPLIT** Šifra županije: **17**

Broj pogrešaka: **Nema** Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE): **DA**

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **1,073,701,197.17**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	9,571,375	6,721,010
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	9,571,374	6,721,010
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	4,529,232	10,708,652
UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	4,471,954	11,878,125
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	853,481	0
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	315,992
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: **Tomislav Gojo**Datum: **02/28/2018**Osoba za kontakt: **Mirjana Vuko**Telefon: **489-477**Telefax: **489-468**Adresa e-pošte: **gdck.split@gmail.com**

Potpis zakonskog zastupnika

Evidencijski broj

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(popunjava FINA)

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: HCK-GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Poštanski broj: 21000

Mjesto: SPLIT

Adresa sjedišta: Ruđera Boškovića 28

Račun (IBAN): HR7623300031100003749

RNO broj: 0047163

Šifra djelatnosti: 8899 Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

Matični broj: 03118754

Šifra grada/općine: 409 Grad/općina: SPLIT

OIB: 99064774069

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 17

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lpa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI</b>					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	4,529,232	10,708,652	236.4
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1,296,574	1,194,944	92.2
3111	Prihodi od prodaje roba	003	1,296,574	1,194,944	92.2
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	380	551	145.0
3211	Članarine	006	380	551	145.0
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	2,159,456	2,058,291	95.3
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	2,159,456	2,058,291	95.3
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	120,926	120,461	99.6
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	926	461	49.8
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	926	461	49.8
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	120,000	120,000	100.0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	120,000	120,000	100.0
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	341,208	6,519,586	1,910.7
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	0	6,314,287	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026		6,314,287	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	304,932	114,740	37.6
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	270	3,305	1,224.1
355	Ostali prihodi od donacija	031	36,006	87,254	242.3
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	610,688	814,819	133.4
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	578,986	677,683	117.0
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035	578,986	677,683	117.0
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	31,702	137,136	432.6
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	31,702	137,136	432.6
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043			-
<b>RASHODI</b>					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	4,471,954	11,878,125	265.6

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	1,524,147	1,601,373	105.1
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	1,263,411	1,335,040	105.7
4111	Plaće za redovan rad	047	1,263,411	1,335,040	105.7
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051	45,131	36,760	81.5
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	215,605	229,573	106.5
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	194,295	208,981	107.6
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	21,310	20,592	96.6
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	1,491,813	1,193,110	80.0
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	108,577	98,941	91.1
4211	Službena putovanja	059	26,699	38,781	145.3
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	51,060	52,810	103.4
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	30,818	7,350	23.8
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			-
4223	Naknade ostalih troškova	065			-
4224	Ostale naknade	066			-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	15,617	2,567	16.4
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	13,600	1,385	10.2
4233	Naknade ostalih troškova	070	2,017	1,182	58.6
4234	Ostale naknade	071			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	177,952	110,260	62.0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	177,952	110,260	62.0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	961,155	753,290	78.4
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	49,899	51,680	103.6
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	264,666	37,455	14.2
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	6,139	6,006	97.8
4254	Komunalne usluge	081	18,784	18,010	95.9
4255	Zakupnine i najamnine	082	479,724	450,418	93.9
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	112,906	146,964	130.2
4258	Računalne usluge	085	8,758	16,652	190.1
4259	Ostale usluge	086	20,279	26,105	128.7
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	198,680	195,899	98.6
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	67,664	77,011	113.8
4262	Materijal i sirovine	089	17,332	21,912	126.4
4263	Energija	090	82,725	80,672	97.5
4264	Sitan inventar i auto gume	091	30,959	16,304	52.7
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	29,832	32,153	107.8
4291	Premije osiguranja	093	21,342	21,343	100.0
4292	Reprezentacija	094	6,940	8,250	118.9
4293	Članarine	095			-
4294	Kotizacije	096			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	1,550	2,560	165.2
43	Rashodi amortizacije	098	84,381	124,139	147.1
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	12,941	9,743	75.3
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	12,941	9,743	75.3
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	12,695	9,743	76.7
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107			-
4433	Zatezne kamate	108			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	246		0.0
45	Donacije (AOP 111+114)	110	1,354,935	8,863,611	654.2

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	1,354,935	8,863,611	654.2
4511	Tekuće donacije	112	1,350,135	8,849,211	655.4
4512	Stipendije	113	4,800	14,400	300.0
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	3,737	86,149	2,305.3
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117			-
4612	Penali, ležarine i drugo	118			-
4613	Naknade šteta radnicima	119			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	3,737	86,149	2,305.3
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			-
4622	Otpisana potraživanja	123			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	937	510	54.4
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	2,800	85,639	3,058.5
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	4,471,954	11,878,125	265.6
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	57,278	0	0.0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	1,169,473	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	796,203	853,481	107.2
5222	Manjak prihoda – preneseni	137			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	853,481	0	0.0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	315,992	-
<b>DODATNI PODACI</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	535,071	3,524,009	658.6
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	8,470,866	8,146,823	96.2
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	5,481,928	10,731,112	195.8
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	3,524,009	939,720	26.7
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145			-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	14	18	128.6
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	14	15	107.1
	Broj volontera	148	116	268	231.0
	Broj sati volontiranja	149	4,872	28,031	575.3
<b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b>		<b>AOP</b>	<b>Ostvarena vrijednost</b>		<b>Indeks (5/4)</b>
			<b>u istom razdoblju prethodne godine</b>	<b>u izvještajnom razdoblju</b>	
051	Građevinski objekti u pripremi	150			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155			-
<b>Opis stavke</b>		<b>AOP</b>	<b>Stanje 1. siječnja</b>	<b>Stanje na kraju izvještajnog razdoblja</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
	Stanje zaliha	156			-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	5,016	28,332	564.8

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **Tomislav Gojo**

Datum: **02/28/2018**

Osoba za kontakt: **Mirjana Vuko**

Telefon: **489-477**

Telefax: **489-468**

Adresa e-pošte: **gdck.split@gmail.com**

Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv obveznika: HCK-GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Poštanski broj: 21000

Mjesto: SPLIT

Adresa sjedišta: Ruđera Boškovića 28

Račun (IBAN): HR7623300031100003749

RNO broj: 0047163

Šifra djelatnosti: 8899

Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

Matični broj: 03118754

Šifra grada/općine: 409

Grad/općina: SPLIT

OIB: 99064774069

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 17

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>IMOVINA</b>					
	<b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>	001	9,571,375	6,721,010	70.2
0	<b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>	002	5,359,163	5,513,671	102.9
01	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	003	22,950	22,950	100.0
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	22,950	22,950	100.0
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014	22,950	22,950	100.0
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	<b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>	018	5,332,943	5,490,721	103.0
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	6,394,372	6,394,372	100.0
0211	Stambeni objekti	020	1,748,013	1,748,013	100.0
0212	Poslovni objekti	021	4,524,911	4,524,911	100.0
0213	Ostali građevinski objekti	022	121,448	121,448	100.0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	616,768	767,370	124.4
0221	Uredska oprema i namještaj	024	343,514	341,203	99.3
0222	Komunikacijska oprema	025	15,990	12,694	79.4
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	230,124	386,333	167.9
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	27,140	27,140	100.0
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030			-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	123,522	333,249	269.8
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	123,522	333,249	269.8
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	20,029	20,029	100.0
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	20,029	20,029	100.0
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043			-

0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	1,821,748	2,024,299	111.1
<b>03</b>	<b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
<b>04</b>	<b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	125,148	135,448	108.2
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	125,148	135,448	108.2
<b>05</b>	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
<b>06</b>	<b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>	064	3,270	0	0.0
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	3,270	0	0.0
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	3,270		0.0
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-
<b>1</b>	<b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>	074	4,212,212	1,207,339	28.7
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	3,524,009	939,719	26.7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	3,517,000	932,956	26.5
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	3,517,000	932,956	26.5
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	7,009	6,763	96.5
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	100,421	36,246	36.1
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	88,556	21,116	23.8
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	88,556	21,116	23.8
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088			-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	11,865	15,130	127.5
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096		4,764	-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	11,865	10,366	87.4
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-

1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	586,952	231,374	39.4
161	Potraživanja od kupaca	134	121,903	98,037	80.4
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	522		0.0
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	359,743	133,337	37.1
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	104,784		0.0
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	830	0	0.0
191	Rashodi budućih razdoblja	143	830		0.0
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>					
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b>					
		145	9,571,374	6,721,010	70.2
<b>2</b>	<b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>	146	3,616,291	2,262,702	62.6
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	230,588	1,990,440	863.2
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	125,047	144,861	115.8
2411	Obveze za plaće – neto	149	80,174	87,365	109.0
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prizrez na dohodak iz plaća	152	6,845	7,885	115.2
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	21,375	30,058	140.6
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	16,653	19,553	117.4
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )	156	105,541	1,845,579	1,748.7
2421	Naknade troškova radnicima	157			-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	105,541	1,845,579	1,748.7
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	0	-

2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-
29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	3,385,703	272,262	8.0
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	3,385,703	272,262	8.0
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194	3,385,703	272,262	8.0
<b>5</b>	<b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>	195	5,955,083	4,458,308	74.9
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	5,101,602	4,774,300	93.6
511	Vlastiti izvori	197	3,547,707	3,242,523	91.4
512	Revalorizacijska rezerva	198	1,553,895	1,531,777	98.6
5221	Višak prihoda	199	853,481		0.0
5222	Manjak prihoda	200		315,992	-
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201		83,000	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	83,000	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Tomislav Gojo

Datum: 43159

Osoba za kontakt: Mirjana Vuko

Telefon: 489-477

Telefax: 489-468

Adresa e-pošte: gdck.split@gmail.com