

REVIZIJA SPLIT
D.O.O. SPLIT

**HCK – GRADSKO DRUŠTVO
CRVENOG KRIŽA SPLIT**

**IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2018. GODINU**

Split, 10.travanj 2019. godine

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

K A Z A L O :	STRANICA
I. IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O UVIDU	2
II. REVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	5
- BILANCA NA NADNEVAK 31. PROSINCA 2018. GODINE	5
- IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018.GODINE	6
- BILJEŠKE UZ FINANCIJKE IZVJEŠTAJE	7
III. ODOBRENJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA	23

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

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT, koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2018., Izvještaj o prihodima i rashodima, za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji pružanju realnu i objektivnu sliku financijskog položaja Društva na 31. prosinca 2018., njegovu financijsku uspješnost za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija kao i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA* Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostale informacije u godišnjem izvješću .

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

*IESBA = International Ethics Standards Board for Accountants

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U ovom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje i za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji pružaju realnu i objektivnu sliku u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješćaneovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže realna i objektivna prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

 Cvitan Grubišić, dipl.oec. Ovlašteni revizor	REVIZIJA SPLIT D.O.O. SPLIT Antuna Mihanovića 49, 21000 SPLIT	 Cvitan Grubišić dipl.oec. Ovlašteni predstavnik revizorskog društva
---	--	--

Split, 10.travnja2019. godine

REVIZIJA SPLIT D.O.O. SPLIT
Antuna Mihanovića 33,
SPLIT

II. REVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

- BILANCA 31. PROSINCA 2018. G.

Račun iz računskog plana	AKTIVA	2017.	2018.
		HRK	HRK
	IMOVINA (AOP 002+074)	6.721.010	7.026.089
0	Nefinancijska imovina	5.513.671	5.566.591
01	Ne proizvedena dugotrajna imovina	22.950	0
02	Proizvedena dugotrajna imovina	5.490.721	5.376.637
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	0	189.954
1	Financijska imovina	1.207.339	1.459.498
11	Novac u banci i blagajni	939.719	1.129.503
12	Depoziti, jamčevine, polozi i potraživanja	36.246	44.847
13	Zajmovi	0	0
14	Vrijednosni papiri	0	0
15	Dionice i udjeli u glavnici	0	20.000
16	Potraživanja za prihode	231.374	265.148
19	Rashodi budućih razdoblja	0	0
	PASIVA	2017.	2018.
		HRK	HRK
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI(146 do 195)	6.721.010	7.026.089
2	Obveze	2.262.702	1.610.413
24	Obveze za rashode	1.990.440	1.364.542
25	Obveze za vrijednosne papire	0	0
26	Obveze za kredite i zajmove	0	0
29	Odgodeno priznavanje	272.262	245.871
5	Vlastiti izvori	4.458.308	5.415.676
51	Vlastiti izvori	4.774.300	4.447.388
5221	Višak prihoda	0	968.288
5222	Manjak prihoda	(315.992)	(0)
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	83.000	83.360
62	Izvanbilančni zapisi - pasiva	83.000	83.360

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

- IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA OD 01.01. DO 31.12.2018.G.

Račun iz računskog plana	OPIS	2017. HRK	2018. HRK
3	PRIHODI (AOP 002 +005+008+011+024+040+049)	10.708.652	7.576.708
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.194.944	896.500
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	551	1.026
33	Prihodi po posebnim propisima	2.058.291	2.446.170
34	Prihodi od imovine	120.461	120.172
35	Prihodi od donacija	6.519.586	3.348.447
36	Ostali prihodi	814.819	764.393
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	(11.878.125)	6.292.428
41	Rashodi za radnike	(1.601.373)	1.833.189
42	Materijalni rashodi	(1.193.110)	1.572.170
43	Rashodi amortizacije	(124.139)	156.357
44	Financijski rashodi	(9.743)	11.910
45	Donacije	(8.863.611)	2.714.073
46	Ostali rashodi	(86.149)	2.729
47	Financiranje neprofitnih organizacija	0	0
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001 -154)	0	1.284.280
	MANJAK PRIHODA (AOP 154 – 001)	(1.169.473)	(0)
5221	Višak prihoda – preneseni	853.481	0
5222	Manjak prihoda – preneseni	0	(315.992)
	Obračun poreza na dobit	0	0
	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	0	968.288
	Manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151-153)	(315.992)	0

- **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 01.03.2019.godine Nadzorni odbor je pregledao financijsko – materijalnu dokumentaciju HCK – Gradsko Društvo Crvenog Križa Split za 2018.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 14.12.2018.godine održana je Skupština Društva. Na Skupštini je prihvaćen: Izvještaj o radu ravnatelja za prvih 9 mjeseci 2018.godine, Financijski izvještaji za 2017.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. U 2018.godini GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT je obavilo određena preknjižavanja po nalogu Državne 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 najkasnijeju 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 izvanbilančnoj 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 pravocrtnommetodom 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 ispravlja 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.

– nerecipročni 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 umanjeње 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

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Osnivački izdaci	22.950	0
2)	Ukupno	22.950	0

Iznos s konta izdatci (ulog) u CZP d.o.o. Split je storniran s ove pozicije i proknjižen na računu Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava po prijedlogu državne revizije.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Proizvedena dugotrajna imovina

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Stambeni objekti	1.748.013	1.748.013
2)	Poslovni objekti	4.524.911	4.524.911
3)	Ostali građevinski objekti	121.448	121.448
4)	Uredska oprema i namještaj	341.203	436.088
5)	Komunikacijska oprema	12.694	13.493
6)	Oprema za održavanje	386.333	386.333
7)	Medicinska oprema	27.140	35.040
8)	Prijevozna sredstva	333.249	333.249
9)	Ostale nespomenute vrijednosti	20.029	20.029
10)	Ispravak vrijednosti	(2.024.299)	(2.259.067)
11)	Računalni programi	0	17.100
12)	UKUPNO	5.490.721	5.376.637

Proizvedena dugotrajna imovina je smanjena u odnosu na prošlu godinu za 2,08%. Smanjenje je nastalo zbog obračuna amortizacije u 2018. godini.

Stambeni objekti se odnose na dva stana koje Udruga koristi za potrebe smještaja žrtava, edukatora i volontera.

Poslovni objekt se odnosi na dva poslovna prostora koja koristi Udruga ili daje u zakup. Udruga obračunava amortizaciju proizvedene dugotrajne imovine i tereti troškove.

Obračun ukupne amortizacije

R.B.	Naziv	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Nabavna vrijednost dugotrajne nefinancijske imovine	7.515.020	7.635.704
	MINUS		
2)	Ukupna amortizacija nekretnina	(1.410.685)	(1.489.096)
3)	Ukupna amortizacija kućice na Žnjanu	(75.739)	(100.029)
4)	Ukupna amortizacija postrojenja	406.329)	(509.833)
5)	Ukupna amortizacija prijevoznih sredstava	(131.546)	(160.109)
6)	Ukupna amortizacija inventara	(0)	(0)
7)	Sveukupno amortizacija 31. prosinca	(2.024.299)	(2.259.067)
8)	Sadašnja vrijednost (1-7)	5.490.721	5.376.637

Amortizacija je veća za 11,59% 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, opreme za grijanje u 2017. te računalne opreme, uredskog namještaja, opreme za civilnu zaštitu, medicinske i laboratorijske opreme te viličara u 2018. godini.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Sitni inventar

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Sitni inventar u uporabi	135.448	146.782
2)	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(135.448)	(146.782)
3)	Ukupno	0	0

Sitni inventar se otpisuje 100% predajom u uporabu.

Proizvedena kratkotrajna imovina

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Zalihe materijala za posebne potrebe	0	189.954
2)	Ukupno	0	189.954

Radi se o zalihama za preraspodjelu drugima dakle o zalihama robe za obavljanje djelatnosti Društva.

Novčana sredstva

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Novac na računu i u banci	932.956	1.123.645
2)	Novac u blagajni	6.763	5.858
3)	Ukupno	939.719	1.129.503

Novčana sredstva su povećana na kraju 2018.godine. sastoje se od novca na računu u Splitskoj banci i OTP banci d.d. Split i računu sredstava od prodaje društvenih stanova i na računu Erste banke.

Povećanje novčanih sredstava na žiro računu je ostvareno za 20,19% u odnosu na stanje novčanih sredstava na kraju prošle godine.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Depoziti, jamčevine, polozi i potraživanja od radnika

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Depoziti u tuzemstvu	21.118	21.116
2)	Potraživanja za predujmove	15.130	23.731
3)	Ukupno	36.248	44.847

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

Udjeli u glavnici

Udjeli u glavnici vlastitog društva iznose 20.000,00 HRK doneseno s konta razreda konta 012 – Nematerijalna imovina.

Potraživanja za prihode

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Potraživanja od kupaca	98.037	121.834
2)	Potraživanja za prihode po pos. propisima	133.337	141.672
3)	Ostala nespomenuta potraživanja	0	1.642
4)	Potraživanja za članarine i čl. doprinose	0	0
5)	Ukupno	231.374	265.148

Potraživanja za prihode su povećana u 2018.godini u odnosu na prošlu godinu za 14,59%.Povećanje 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- TheFund for European Aid to the Most Deprived..

Ostala nespomenuta potraživanja se odnose na potraživanja od fizičkih osoba i na toj stavci su iskazanog stanja na kraju godine u iznosu od 1.642,00 HRK.

Najveći kupac je HCK Zagreb koji je potvrdio stanje potraživanja.

Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Rashodi budućeg razdoblja	0	0
2)	Ukupno	0	0

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

PASIVA

Obveze za rashode

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Obveze za plaće - neto	87.365	93.308
2)	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	7.885	8.728
3)	Obveze za doprinose iz plaća (MIO)	30.058	31.144
4)	Obveze za doprinose na plaće (zdravstveno)	19.553	23.667
5)	Ukupno obveze za radnike	144.861	156.847
6)	Obveze prema dobavljačima u zemlji	1.845.579	1.207.695
7)	Ostale obveze za financiranje rashodaposlovanja	0	0
8)	Ukupno obveze	1.990.440	1.364.542

Sveukupne obveze za radnike na kraju godine se odnose na obračunate a još ne plaćene troškove osoblja. Ove obveze su isplaćene na početku 2019.godine.

Obveze prema dobavljačima su smanjene, jer se nisu uspjele podmiriti obveze zbog toga što iz projekta još nisu doznačena sva sredstva. Ostalih obveza za financiranje rashoda poslovanjau 2018.godini nema. Obvezne prema društvu APIK – TRGOVINA d.o.o. Zagreb su potvrđene u iznosu od 977.224,76 HRK. Ostvarene su u prosincu 2018.godine i još nisu dospjeli za plaćanje.

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

Odgođeno plaćanje rashoda i naplaćeni prihodi budućeg razdoblja

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Odgođeno priznavanje prihoda	272.262	245.871
2)	Ukupno	272.262	245.871

Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja na početku godine su bili 272.262,59 HRK. U 2018.godini su ostvareni 20.000,00, ukupno 292.262,00 HRK. U 2018.g. utrošeno je 46.396,50 HRK tako da saldo na kraju 2018.godine iznosi 245.871,09 HRK.

Dakle odgođeno priznanje prihoda je povećano jer su iz sredstava Projekta (FEAD-a) koja nisu bila utrošena za projekt "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje" još uvećana za 20.000,00 HRK uplaćenih za pomoć obiteljima. A u 2018.godini ovi odgođeni prihodi su smanjeni za priznati iznos amortizacije koji je knjižen u korist prihoda a istodobno na troškove amortizacije.

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.)
Sveukupno	8.317.846,04	
Do 31.12.2017.g. uplaćeno	6.592.493,54	
Očekuje se uplata u 2018.g.	1.725.352,50	

Dakle razlika između ukupno ostvarenog prihoda i ukupno utrošenih sredstava u 2018. godinje iskazana kao prihod od projekta EU kojim su plaćene obveze prema dobavljačima. Projekat je u cijelosti završen u 2018. godini.

Vlastiti izvori

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Vlastiti izvori sredstava	3.242.523	3.186.229
2)	Revalorizacijske pričuve	1.531.777	1.261.159
3)	Višak prihoda (Manjak prihoda)	(315.992)	986.288
4)	Ukupno	4.458.308	5.415.676

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.

Otpisi ili amortizacija dugotrajne materijalne imovine (Proizvedena dugotrajna imovina su u 2018.godini izravno teretile vlastite izvore i smanjile ih za 56.294,00 HRK a revalorizacijske pričuve za 270.618,00 HRK su smanjene za usklađenje vrijednosti imovine.)

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

PRIHODI

Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga

R.B.	OPIS(AOP)	2017. HRK	2018. HRK
1)	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga (003+004)	1.194.944	896.500
2)	Ukupno	1.194.944	896.500

Ovi prihodi se odnose na prihode od držanja tečajeva prve pomoći za vozače i polaznike pružanja prve pomoći za radnike. Ovi prihodi su smanjeni za 24,98 % u odnosu na prošlu godinu. A ostvareni su manje od planiranih za 14,62%.

Prihodi od članarina i članskih doprinosa

R.B.	OPIS	2017. HRK	2018. HRK
1)	Članarine (AOP 006)	551	1.026
2)	Ukupno	551	1.026

Prihodi od članarina su minimalna stavka u prihodima. I ako su povećane za 86,20 % u odnosu na prošlu godinu ipak su male stavke.

Prihodi po posebnim propisima

R.B.	OPIS	AOP	2017. HRK	2018. HRK
1)	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	(009)	0	0
2)	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	(010)	2.058.291	2.446.170
3)	Ukupno	(008)	2.058.291	2.446.170

Prihodi po posebnim propisima iz 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, Općine Šolta i Općine Podstrana na područjima: zdravstva, davanja krvi, službe traženja i interventnog tima i programa pripreme za djelovanje u katastrofama. Ovi prihodi supovećani za 18,84 % u odnosu na prošlu godinu. Ostvareni su 85,38% u odnosu na plan.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Prihodi od imovine

R.B.	OPIS	AOP	2017.	2018.
			HRK	HRK
1)	Prihodi od kamata	(014)	0	0
2)	Kamate na oročena sredstva	(015)	461	172
3)	Prihodi od zateznih kamata	(016)	0	0
4)	Prihodi od zakupa	(022)	120.000	120.000
5)	Ukupno		120.461	120.172

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

Prihodi od donacija

R.B.	OPIS	AOP	2017.	2018.
			HRK	HRK
1)	Prihodi od donacija iz proračuna	(028)	6.314.287	3.135.381
2)	Prihodi od trgovačkih društava	(034)	114.740	117.326
3)	Prihodi od građana i kućanstava	(036)	3.305	0
4)	Ostali prihodi od donacija	(038)	87.254	95.254
5)	Ukupno	(024)	6.519.586	3.348.447

Ovi prihodi su u 2018.godini izuzetno SMANJENI u odnosu na prošlu godinu. Radi se o donacijama iz državnog proračuna, a financirani iz Europskog socijalnog fonda za realizaciju projekta "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje II". Cilj projekta je ublažavanje najgorih oblika siromaštva pružanjem nefinancijske pomoći najpotrebitijim osobama i to hrane i osnovne materijalne pomoći, odnosno paketa hrane, paketa higijenskih potrepština, te paketa školskog pribora. Nositelj projekta je Gradsko društvo Crvenog Križa Split a provodi se u partnerstvu s 15 drugih društava Crvenog križa na području sedam županija Jadranske regije. Ugovor je potpisan 16. srpnja 2018.godine.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Ostali prihodi

R.B.	OPIS	AOP	2017. HRK	2018. HRK
1)	Prihodi od refundacije	(043)	677.683	758.319
2)	Ostali nespomenuti prihodi	(048)	137.136	6.074
3)	Ukupno	(040)	814.819	764.393

Ostali prihodi su smanjeni za 6,19% 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.).

RASHODI

Rashodi za radnike

R.B.	OPIS	AOP	2017. HRK	2018. HRK
1)	Plaće za redovni rad	(057)	(1.335.040)	1.515.803
2)	Plaće u naravi	(058)	(0)	0
3)	Ostali rashodi za radnike	(061)	(36.760)	59.450
4)	Doprinosi na plaće	(062)	(229.573)	257.936
5)	Ukupno	(041)	(1.601.373)	1.833.189

Plaće za redovni rad se odnose na dohodak za radnike (u bruto iznosu) što uključuje neto plaće, doprinose za mirovinsko osiguranje te porez i prirez 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 bonus za uspješan rad.

Rashodi radnika povećani su za 14,47% u odnosu na prošlu godinu. Ovi rashodi se odnose na troškove za 8 djelatnika na neodređeno vrijeme i 10 djelatnika na određeno vrijeme.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Materijalni rashodi

R.B.	OPIS	AOP	2017.	2018.
			HRK	HRK
1)	Naknada troškova radnicima	(069)	(98.941)	(100.795)
2)	Naknada članovima predstavničkih tijela	(072)	(0)	(0)
3)	Naknade volonterima	(077)	(2.567)	(5.181)
4)	Naknade ostalim osobama	(083)	(110.260)	(69.250)
5)	Rashodi za usluge	(087)	(753.290)	(1.066.719)
6)	Rashodi za materijal i energiju	(097)	(195.899)	(298.359)
7)	Premije osiguranja	(103)	(21.343)	(22.265)
8)	Reprezentacija	(104)	(8.250)	(6.329)
9)	Ostali nespomenuti mater. rashodi	(106) i (107)	(2.560)	(5.272)
10)	Ukupno	(067)	(1.193.110)	(1.574.170)

Materijalni rashodi su smanjeni za 31,93% u odnosu na prošlu godinu. U odnosu na plan ostvareni su 130,52%.

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

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

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

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 II".

Naknade za usluge su povećane za 41,60% zbog povećanja troškova održavanja i troškova intelektualnih usluga (ugovora o djelu).

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

Premije osiguranja, reprezentacija i ostali rashodi su ostali nepromijenjeni u odnosu na prošlu godinu.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Rashodi amortizacije

R.B.	OPIS	AOP	2017.	2018.
			HRK	HRK
1)	Rashodi amortizacije	(108)	(124.139)	(156.357)
2)	Ukupno		(124.139)	(156.357)

Amortizacija se obračunava na vlastitu dugotrajnu materijalnu imovinu u skladu s zakonskim odredbama. Ovi troškovi su povećani u odnosu na prošlu godinu za 25,95% zbog povećanja osnovice za obračun amortizacije.

Rashodi amortizacije revaloriziranog dijela vrijednosti dugotrajne materijalne imovine i nabavne vrijednosti (građevinskih objekata) izravno tereti vlastite izvore umjesto troškova amortizacije.

Financijski rashodi

R.B.	OPIS	AOP	2017.	2018.
			HRK	HRK
1)	Kamate na kredite	(111)	0	(0)
2)	Bankarske usluge	(115)	(9.743)	(11.910)
3)	Ostali nespomenuti fin. rashodi	(119)	(0)	(0)
4)	Ukupno	(109)	(9.743)	(11.910)

Donacije – rashodi

R.B.	OPIS	2017.	2018.
		HRK	HRK
1)	Trošak programa mladeži	(21.277)	(53.154)
2)	Trošak prve pomoći	(93.181)	(34.353)
3)	Trošak interventnog tima	(13.058)	(0)
4)	Trošak programa spašavanja	(376.238)	(14.251)
5)	Zahvalni obrok DDK solidarnost na djelu	(230.887)	(201.526)
6)	Trošak proslave DDK	(101.700)	(108.426)
7)	Donacije građanima	(7.440.451)	(123.744)
8)	Ostale tekuće donacije	(586.918)	(321.339)
9)	Tekuće donacije iz EU sredstava	(0)	(1.857.280)
10)	Ukupno donacije	(8.863.611)	(2.714.073)

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Donacije građanima su u prošloj godini uključivale program "Humanitarni paket za Dalmaciju i Primorje" čiji je nositelj bila GRADSKODRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT.

Ostale tekuće donacije u 2018.godini uključujuostale donacije klubovima, bolnici i kućanstvima. Tekuće donacije iz EU sredstava u skladu s projektom pomoći građanima i socijalnog fonda.

Ostali rashodi

R.B.	OPIS	AOP	2017.	2018.
			HRK	HRK
1)	Rashodi za ostala davanja (124)	(137)	(510)	(188)
2)	Ostali nespomenuti rashodi	(138)	(85.639)	(2.541)
3)	Ukupno	(134)	(86.149)	(2.729)

Odnose se na ostala porezna davanja i ostale nespomenute rashode.

Višak prihoda

R.B.	OPIS	AOP	2017.	2018.
			HRK	HRK
1)	UKUPNI PRIHODI (001)	(001)	10.708.652	7.576.708
2)	UKUPNI RASHODI (044)	(044)	11.878.125	(6.292.428)
3)	VIŠAK PRIHODA		-	1.284.280
4)	(MANJAK PRIHODA)		(1.169.473)	(-)
5)	VIŠAK PRIHODA PRENESENI		853.481	-
6)	MANJAK PRIHODA PRENESEN		-	315.992
7)	VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU		-	968.288
8)	MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU		(315.992)	-

Nakon usporedbe ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u 2018.godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 1.284.280 HRK.

Ovaj iznos je iskazan u bilanci na kraju 2018.godine u okviru vlastitih izvora unutar stavke višak prihoda.

Nakon pokrića dijela manjka iz prošle godine u iznosu 315.992 HRK ostao je višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 968.288 HRK.

III. ODOBRENJE FINANCISJKIH IZVJEŠTAJA

Objava financijskih izvještaja

Računovodstvo GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja prihvatilo je Financijske izvještaje za 2018.godinu i odobrilo njihovu objavu.

Split, 01. ožujka 2019. godine



Marijana Vuko
Voditelj računovodstva



Tomislav Gojo dipl.prav.
Ravnatelj



HCK –GRADSKO DRUŠTVO
CRVENOG KRIŽA SPLIT
Ruđera Boškovića 26,
21000 SPLIT
Republika Hrvatska

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01/01/2018 do 12/31/2018

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): **HR9224070001100578536** OIB: **99064774069**

Šifra djelatnosti: **8899** Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n. Oznaka razdoblja: **2018-12**

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: **1,037,399,797.04**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	6,721,010	7,026,089
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	6,721,010	7,026,089
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	10,708,652	7,576,708
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	11,878,125	6,292,428
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	968,288
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	315,992	0
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: **28.02.2019.**Osoba za kontakt: **Mirjana Vuko**Telefon: **021489477**Telefax: **021489468**Adresa e-pošte: **gdck.split@gmail.com**

Potpis zakonskog zastupnika

Evidencijski broj

(popunjava FINA)

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: HCK-GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Poštanski broj: 21000

Mjesto: SPLIT

Adresa sjedišta: Ruđera Boškovića 28

Račun (IBAN): HR9224070001100578536

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: 2018-12

Šifra županije: 17

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

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
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	10,708,652	7,576,708	70.8
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1,194,944	896,500	75.0
3111	Prihodi od prodaje roba	003	1,194,944	896,500	75.0
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	551	1,026	186.2
3211	Članarine	006	551		0.0
3212	Članski doprinosi	007		1,026	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	2,058,291	2,446,170	118.8
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	2,058,291	2,446,170	118.8
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	120,461	120,172	99.8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	461	172	37.3
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	461	172	37.3
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+030+033+036+037)	024	6,519,586	3,348,447	51.4
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	6,314,287	3,135,381	49.7
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	6,314,287		0.0
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027			-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028		3,135,381	-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	114,740	117,326	102.3
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	114,740	117,326	102.3
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	3,305		0.0
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	87,254	95,740	109.7
3551	Ostali prihodi od donacija	038	87,254	95,740	109.7
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	814,819	764,393	93.8
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	677,683	758,319	111.9
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043	677,683	758,319	111.9
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	137,136	6,074	4.4
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	137,136	6,074	4.4
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	11,878,125	6,292,428	53.0
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1,601,373	1,833,189	114.5
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	1,335,040	1,515,803	113.5
4111	Plaće za redovan rad	057	1,335,040	1,515,803	113.5
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	36,760	59,450	161.7
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	229,573	257,936	112.4
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	208,981	232,442	111.2
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	20,592	25,494	123.8
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	1,193,110	1,574,170	131.9
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	98,941	100,795	101.9
4211	Službena putovanja	069	38,781	22,625	58.3
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	52,810	66,170	125.3
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	7,350	12,000	163.3
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	2,567	5,181	201.8
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	1,385	233	16.8
4233	Naknade ostalih troškova	080	1,182	4,000	338.4
4234	Ostale naknade	081		948	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	110,260	69,250	62.8
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	110,260	69,250	62.8
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	753,290	1,066,719	141.6
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	51,680	57,758	111.8
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	37,455	111,034	296.4
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	6,006	14,265	237.5
4254	Komunalne usluge	091	18,010	22,400	124.4
4255	Zakupnine i najamnine	092	450,418	298,904	66.4
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	146,964	501,616	341.3
4258	Računalne usluge	095	16,652	9,466	56.8
4259	Ostale usluge	096	26,105	51,276	196.4
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	195,899	298,359	152.3
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	77,011	121,003	157.1
4262	Materijal i sirovine	099	21,912	80,898	369.2
4263	Energija	100	80,672	85,124	105.5
4264	Sitan inventar i auto gume	101	16,304	11,334	69.5
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	32,153	33,866	105.3
4291	Premije osiguranja	103	21,343	22,265	104.3
4292	Reprezentacija	104	8,250	6,329	76.7
4293	Članarine	105			-
4294	Kotizacije	106		5,000	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	2,560	272	10.6
43	Rashodi amortizacije	108	124,139	156,357	126.0
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	9,743	11,910	122.2

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	9,743	11,910	122.2
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	9,743	11,910	122.2
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117			-
4433	Zatezne kamate	118			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	8,863,611	2,714,073	30.6
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	8,863,611	2,714,073	30.6
4511	Tekuće donacije	122	8,849,211	843,994	9.5
4512	Stipendije	123	14,400	12,800	88.9
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124		1,857,279	-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	86,149	2,729	3.2
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	86,149	2,729	3.2
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	510	188	36.9
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	85,639	2,541	3.0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	11,878,125	6,292,428	53.0
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	1,284,280	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	1,169,473	0	0.0
5221	Višak prihoda – preneseni	151	853,481		0.0
5222	Manjak prihoda – preneseni	152		315,992	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	968,288	-
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	315,992	0	0.0
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	3,524,009	939,720	26.7
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	8,146,823	11,063,396	135.8
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	10,731,112	10,873,613	101.3
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	939,720	1,129,503	120.2
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	18	19	105.6
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	15	15	100.0
	Broj volontera	162	268	124	46.3
	Broj sati volontiranja	163	28,031	8,697	31.0
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	Opis stavke	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	28,332	8,855	31.3

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Tomislav Gojo

Datum: 28.02.2019.

Osoba za kontakt: Mirjana Vuko

Telefon: 021489477

Telefax: 021489468

Adresa e-pošte: gdck.split@gmail.com

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika: HCK-GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Poštanski broj: 21000

Mjesto: SPLIT

Adresa sjedišta: Ruđera Boškovića 28

Račun (IBAN): HR9224070001100578536

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: 2018-12

Šifra županije: 17

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

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
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	6,721,010	7,026,089	104.5
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	5,513,671	5,566,591	101.0
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	22,950	0	0.0
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	0	0.0
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014	22,950		0.0
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	5,490,721	5,376,637	97.9
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	767,370	870,954	113.5
0221	Uredska oprema i namještaj	024	341,203	436,088	127.8
0222	Komunikacijska oprema	025	12,694	13,493	106.3
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	386,333	386,333	100.0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	27,140	35,040	129.1
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	333,249	333,249	100.0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	333,249	333,249	100.0
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	17,100	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043		17,100	-

0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	2,024,299	2,259,067	111.6
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	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			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	135,448	146,782	108.4
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	135,448	146,782	108.4
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	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			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	189,954	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	189,954	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066		189,954	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
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			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	1,207,339	1,459,498	120.9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	939,719	1,129,503	120.2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	932,956	1,123,645	120.4
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	932,956	1,123,645	120.4
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	6,763	5,858	86.6
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	36,246	44,847	123.7
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	21,116	21,116	100.0
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	21,116	21,116	100.0
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	15,130	23,731	156.8
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	4,764	23,731	498.1
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	10,366		0.0
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	20,000	-
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	20,000	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130		20,000	-
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	231,374	265,148	114.6
161	Potraživanja od kupaca	134	98,037	263,506	268.8
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	133,337	1,642	1.2
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			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)					
		145	6,721,010	7,026,089	104.5
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	2,262,702	1,610,413	71.2
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	1,990,440	1,364,542	68.6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	144,861	156,847	108.3
2411	Obveze za plaće – neto	149	87,365	93,308	106.8
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	7,885	8,728	110.7
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	30,058	31,144	103.6
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	19,553	23,667	121.0
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	1,845,579	1,207,695	65.4
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	1,845,579	1,175,255	63.7
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163		32,440	-
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	272,262	245,871	90.3
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	272,262	245,871	90.3
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194	272,262	245,871	90.3
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	4,458,308	5,415,676	121.5
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	4,774,300	4,447,388	93.2
511	Vlastiti izvori	197	3,242,523	3,186,229	98.3
512	Revalorizacijska rezerva	198	1,531,777	1,261,159	82.3
5221	Višak prihoda	199		968,288	-
5222	Manjak prihoda	200	315,992		0.0
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	83,000	83,360	100.4
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	83,000	83,360	100.4

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Tomislav Gojo

Datum: 28.02.2019.

Osoba za kontakt: Mirjana Vuko

Telefon: 021489477

Telefax: 021489468

Adresa e-pošte: gdck.split@gmail.com