

REVIZIJA SPLIT
D.O.O. SPLIT

**HCK – GRADSKO DRUŠTVO
CRVENOG KRIŽA SPLIT**

**IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA 2019. GODINU**

Split, 25. travnja 2020. godine

K A Z A L O :	STRANICA
I. IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O UVIDU	2
II. REVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI	5
- BILANCA NA NADNEVAK 31. PROSINCA 2019. GODINE	5
- IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.GODINE	6
- BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE 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 2019., 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 2019., 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 izvještaje o poslovanju, ali ne uključuju financijske izvještaje i naše izvještaje 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 Izvještaje 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 o toj činjenici. 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 zaobilazanje 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



Cvitan Grubišić dipl.oec.
Ovlašteni predstavnik
revizorskog društva

Split, 25.travnja 2020. godine

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

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

II. REVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI- **BILANCA 31. PROSINCA 2019. G.**

Račun iz računskog plana	AKTIVA	2018.	2019.
		HRK	HRK
	IMOVINA (AOP 002+074)	7.026.089	7.599.342
0	Nefinancijska imovina	5.566.591	5.258.086
01	Ne proizvedena dugotrajna imovina	0	0
02	Proizvedena dugotrajna imovina	5.376.637	5.258.086
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	189.954	0
1	Financijska imovina	1.459.498	2.341.256
11	Novac u banci i blagajni	1.129.503	2.158.974
12	Depoziti, jamčevine, polozi i potraživanja	44.847	30.730
13	Zajmovi	0	0
14	Vrijednosni papiri	0	0
15	Dionice i udjeli u glavnici	20.000	20.000
16	Potraživanja za prihode	265.148	123.650
19	Rashodi budućih razdoblja	0	7.902
	PASIVA	2018.	2019.
		HRK	HRK
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI AOP (146 do 195)	7.026.089	7.599.342
2	Obveze	1.610.413	1.327.242
24	Obveze za rashode	1.364.542	248.272
25	Obveze za vrijednosne papire	0	0
26	Obveze za kredite i zajmove	0	0
29	Odgođeno priznavanje prihoda	245.871	1.078.970
5	Vlastiti izvori	5.415.676	6.272.100
51	Vlastiti izvori	4.447.388	4.368.978
5221	Višak prihoda	968.288	1.903.122
5222	Manjak prihoda	(0)	(0)
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	83.360	83.360
62	Izvanbilančni zapisi - pasiva	83.360	83.360

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

- IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA OD 01.01. DO 31.12.2019.G.

Račun iz računskog plana	OPIS	2018. HRK	2019. HRK
3	PRIHODI (AOP 002 +005+008+011+024+040+049)	7.576.708	7.504.728
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	896.500	948.150
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	1.026	822
33	Prihodi po posebnim propisima (Gradski proračun)	2.446.170	2.686.720
34	Prihodi od imovine	120.172	123.669
35	Prihodi od donacija	3.348.447	2.919.933
36	Ostali prihodi	764.393	825.434
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	6.292.428	(6.569.894)
41	Rashodi za radnike	1.833.189	(1.998.256)
42	Materijalni rashodi	1.572.170	(1.488.652)
43	Rashodi amortizacije	156.357	(168.889)
44	Financijski rashodi	11.910	(12.926)
45	Donacije	2.714.073	(2.901.171)
46	Ostali rashodi	2.729	(0)
47	Financiranje neprofitnih organizacija	0	(0)
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001 -148)	1.284.280	934.834
	MANJAK PRIHODA (AOP 148 – 001)	(0)	(0)
5221	Višak prihoda – preneseni	0	968.288
5222	Manjak prihoda – preneseni	(315.992)	(0)
	Obračun poreza na dobit	(0)	(0)
	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	968.288	1.903.122
	Manjak prihoda za pokriće u slijedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151-153)	(0)	(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 Podstrana 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 Gojodipl.prav.

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 02.03.2020.godine Nadzorni odbor je pregledao financijsko – materijalnu dokumentaciju HCK – Gradsko Društvo Crvenog Križa Split za 2019.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

U 2019.godini održana je Skupština Društva. Na Skupštini su prihvaćeni: Izvješće Nadzornog odbora, Financijski izvještaji za 2018.godinu, Izvješće o radu i privremeno financijsko izvješće od 01.01.2019. do 30.06.2020.godine, Plan rada za 2020.godinu, Odluka o sastavu i broju članova Skupštine za mandatno razdoblje 2020. – 2024. i druge odluke.

Državna revizija

Početkom 2018.godine Državna revizija je obavila reviziju financijskih izvještaja po službenoj dužnosti financijskih izvještaja za 2016.godinu. nakon te revizije Društvo je obavilo određenapreknjiženja 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 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 izvanbilančnoj evidenciji.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

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

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

- 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.
- 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	2018. HRK	2019. HRK
1)	Osnivački izdaci	0	0
2)	Ukupno	0	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	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Stambeni objekti	1.748.013	1.748.014
2)	Poslovni objekti	4.524.911	4.524.911
3)	Ostali građevinski objekti	121.448	121.448
4)	Uredska oprema i namještaj	436.088	441.582
5)	Komunikacijska oprema	13.493	16.891
6)	Oprema za održavanje	386.333	443.294
7)	Medicinska oprema	35.040	79.073
8)	Ostala oprema	0	18.862
9)	Prijevozna sredstva	333.249	333.250
10)	Ostale nespomenute vrijednosti	20.029	20.029
11)	Računalni programi	17.100	17.100
12)	Ispravak vrijednosti	(2.259.067)	(2.506.368)
13)	UKUPNO	5.376.637	5.258.085

Proizvedena dugotrajna imovina je smanjena u odnosu na prošlu godinu za 2,20%. Smanjenje je nastalo zbog obračuna amortizacije u 2019. 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	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Nabavna vrijednost dugotrajne nefinancijske imovine	7.635.704	7.764.453
	MINUS		
2)	Ukupna amortizacija nekretnina	(1.489.096)	(1.567.508)
3)	Ukupna amortizacija kućice na Žnjanu	(100.029)	(115.448)
4)	Ukupna amortizacija postrojenja	(509.833)	(634.740)
5)	Ukupna amortizacija prijevoznih sredstava	(160.109)	(188.672)
6)	Ukupna amortizacija inventara	(0)	(0)
7)	Sveukupno amortizacija 31. prosinca	(2.259.067)	(2.506.368)
8)	Sadašnja vrijednost (1-7)	5.376.637	5.258.085

Amortizacija je veća za 10,95% u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja osnovice kupnjom opreme namještaja te računalne opreme, fotokopirnog aparata, projektora, opreme za grijanje, oprema za civilnu zaštitu i invalidskih kolica.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Sitni inventar

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Sitni inventar u uporabi	146.782	180.468
2)	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(146.782)	(180.468)
3)	Ukupno	0	0

Sitni inventar se otpisuje 100% predajom u uporabu.

Proizvedena kratkotrajna imovina

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Zalihe materijala za posebne potrebe	189.954	0
2)	Ukupno	189.954	0

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

Novčana sredstva

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Novac na računima i u bankama	1.123.645	2.155.998
2)	Novac u blagajni	5.858	2.976
3)	Ukupno	1.129.503	2.158.974

Novčana sredstva su povećana na kraju 2019.godine. sastoje se od novca na računu u 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 91,14% 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	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Depoziti u tuzemstvu	21.116	21.116
2)	Potraživanja za predujmove	23.731	9.614
3)	Ukupno	44.847	30.730

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

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	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Potraživanja od kupaca	121.834	123.650
2)	Potraživanja za prihode po pos. propisima	141.672	0
3)	Ostala nespomenuta potraživanja	0	0
4)	Potraživanja za članarine i čl. doprinose	0	0
5)	Ukupno	263.506	123.650

Potraživanja za prihode su smanjena u 2019.godini u odnosu na prošlu godinu za 53,37%.

Najveći kupac je HCK Zagreb koji je potvrdio stanje potraživanja.

Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Rashodi budućeg razdoblja	1.642	7.902
2)	Ukupno	1.642	7.902

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

PASIVA

Obveze za rashode

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Obveze za plaće - neto	93.308	91.596
2)	Obveze za porez i prerez na dohodak iz plaća	8.728	9.008
3)	Obveze za doprinose iz plaća (MIO)	31.144	18.957
4)	Obveze za doprinose na plaće (zdravstveno)	23.667	26.944
5)	Ukupno obveze za radnike	156.847	146.505
6)	Obveze prema dobavljačima u zemlji	1.207.695	90.777
7)	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	0	10.990
8)	Ukupno obveze	1.364.542	248.272

Sveukupne obveze za radnike na kraju godine se odnose na obračunate a još ne plaćene troškove osoblja. Ove obveze su isplaćene na početku 2020.godine.

Obveze prema dobavljačima su smanjene, jer su obveze s početka godine podmirene iz sredstava projekta koja su doznačena u 2019.godini. Ostalih obveza za financiranje rashoda poslovanja u 2019.godini su iznosile 10.990 HRK.

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	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Odgođeno priznavanje prihoda	245.871	1.078.970
2)	Ukupno	245.871	1.078.970

Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja na početku godine su bili 245.871 HRK. U 2019.godini su ostvareni 931.651,53 HRK ukupno 1.177.822,62HRK. U 2019.g. utrošeno je 98.552,30HRK tako da saldo na kraju 2019.godine iznosi 1.078.970HRK.

Ukupno povećanje naplaćenih prihoda budućeg razdoblja se odnosi na: FEAD II, unaprijed uplaćeni prihodi za obitelj Šut, Odgođeno priznanje prihoda GRAD SPLIT – RAZVOJNI PROGRAMI te odgođeno priznanje prihoda HZZ mjere.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Vlastiti izvori

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Vlastiti izvori sredstava	3.186.229	3.129.936
2)	Revalorizacijske pričuve	1.261.159	1.239.042
3)	Višak prihoda (Manjak prihoda)	968.288	1.903.122
4)	Ukupno	5.415.676	6.272.100

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.

Vlastiti izvori su smanjeni za 56.293 HRK Revalorizacijske pričuve su smanjene za 22.117,00 HRK. Višak prihoda se povećao za 934.834,00 HRK.

PRIHODI

Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga

R.B.	OPIS(AOP)	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga (003+004)	896.500	948.150
2)	Ukupno	896.500	948.150

Ovi prihodi se odnose na prihode od držanja tečajeva prve pomoći za vozače i polaznike pružanja prve pomoći za radnike. Ovi prihodi su povećani za 5,77 % u odnosu na prošlu godinu.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Prihodi od članarina i članskih doprinosa

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Članarine (AOP 006)	1.026	822
2)	Ukupno	1.026	822

Prihodi od članarina su minimalna stavka u prihodima. U 2019. godini su smanjeni za 19,88% u odnosu na 2018. godinu.

Prihodi po posebnim propisima

R.B.	OPIS	AOP	2018.	2019.
			HRK	HRK
1)	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	(009)	0	0
2)	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	(010)	2.446.170	2.666.720
3)	Ukupno	(008)	2.446.170	2.666.720

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 9,02 % u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od imovine

R.B.	OPIS	AOP	2018.	2019.
			HRK	HRK
1)	Prihodi od kamata	(014)	0	0
2)	Kamate na oročena sredstva	(015)	172	94
3)	Prihodi od zateznih kamata	(016)	0	0
4)	Prihodi od zakupa	(022)	120.000	123.575
5)	Ukupno		120.172	123.669

Navedeni prihodi od zakupa prostora se su povećali za 2,91% u odnosu na prošlu godinu u svakoj godini po dugoročnom ugovoru o zakupu. Ovi prihodi su ostvareni od iznajmljivanja poslovnog prostora (DRUŠTVO ZA ARHITEKTONSKE USLUGE i KLUB TRUDNICA).

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Prihodi od donacija

R.B.	OPIS	AOP	2018. HRK	2019. HRK
1)	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	(028)	3.135.381	2.717.083
2)	Prihodi od trgovačkih društava	(034)	117.326	121.785
3)	Prihodi od građana i kućanstava	(036)	0	0
4)	Ostali prihodi od donacija	(038)	95.254	81.065
5)	Ukupno	(024)	3.348.447	2.919.933

Ovi prihodi su u 2019.godini 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.

Ostali prihodi

R.B.	OPIS	AOP	2018. HRK	2019. HRK
1)	Prihodi od refundacije	(043)	758.319	782.166
2)	Ostali nespomenuti prihodi	(048)	6.074	43.268
3)	Ukupno	(040)	764.393	825.434

Ostali prihodi su povećani za 7,99 % 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 refundacije iz Mjere Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (javni radovi).

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

RASHODI

Rashodi za radnike

R.B.	OPIS	AOP	2018. HRK	2019. HRK
1)	Plaće za redovni rad	(057)	(1.515.803)	(1.637.562)
2)	Plaće u naravi	(058)	(0)	(0)
3)	Ostali rashodi za radnike	(061)	(59.450)	(90.498)
4)	Doprinosi na plaće	(062)	(257.936)	(270.196)
5)	Ukupno	(041)	(1.833.189)	(1.998.256)

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 plaće izravno plaća Društvo (zdravstveno osiguranje).

U ostale rashode za radnike su uključeni: nagrade, darovi, bolovanje do 90 dana, bonus za uspješan rad, prehranu radnika i dr.

Rashodi radnika povećani su za 9,01% u odnosu na prošlu godinu. Ovi rashodi se odnose na 15 djelatnika utvrđen prema satima rada.

Materijalni rashodi

R.B.	OPIS	AOP	2018. HRK	2019. HRK
1)	Naknada troškova radnicima	(069)	(100.795)	(95.316)
2)	Naknada članovima predstavničkih tijela	(072)	(0)	(0)
3)	Naknade volonterima	(077)	(5.181)	(13.777)
4)	Naknade ostalim osobama	(083)	(69.250)	(137.107)
5)	Rashodi za usluge	(087)	(1.066.719)	(954.202)
6)	Rashodi za materijal i energiju	(097)	(298.359)	(226.340)
7)	Ostali nespomenuti mater. rashodi	(102)	(33.866)	(61.910)
8)	Ukupno	(067)	(1.574.170)	(1.488.652)

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Materijalni rashodi su smanjeni za 5,41% u odnosu na prošlu godinu.

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 smanjene za 10,54% zbog smanjenja troškova usluga kao i smanjenja naknada troškova rada.

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

Ostali nespomenuti rashodi se odnose na: reprezentaciju, kotizacije. Ostali rashodi su povećani u odnosu na prošlu godinu.

Rashodi amortizacije

R.B.	OPIS	AOP	2018.	2019.
			HRK	HRK
1)	Rashodi amortizacije	(108)	(156.357)	(168.889)
2)	Ukupno		(156.357)	(168.889)

Amortizacija se obračunava na vlastitu dugotrajnu materijalnu imovinu u skladu s zakonskim odredbama. Ovi troškovi su povećani u odnosu na prošlu godinu za 8,82 % 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.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Financijski rashodi

R.B.	OPIS	AOP	2018.	2019.
			HRK	HRK
1)	Kamate na kredite	(111)	(0)	(0)
2)	Bankarske usluge	(115)	(11.910)	(12.926)
3)	Ostali nespomenuti fin. rashodi	(119)	(0)	(0)
4)	Ukupno	(109)	(11.910)	(12.926)

Donacije – rashodi

R.B.	OPIS	2018.	2019.
		HRK	HRK
1)	Trošak programa mladeži	(53.154)	(43.641)
2)	Trošak prve pomoći	(34.353)	(44.852)
3)	Trošak interventnog tima	(0)	(4.091)
4)	Trošak programa spašavanja	(14.251)	(4.786)
5)	Zahvalni obrok DDK solidarnost na djelu	(201.526)	(227.272)
6)	Trošak proslave DDK	(108.426)	(102.892)
7)	Donacije građanima	(123.744)	(110.894)
8)	Ostale tekuće donacije	(321.339)	(381.360)
9)	Tekuće donacije iz EU sredstava	(1.857.280)	(1.981.383)
10)	Ukupno donacije	(2.714.073)	(2.901.171)

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 2019.godini uključujuostale donacije klubovima, bolnici i kućanstvima. Tekuće donacije iz EU sredstava su u skladu s projektom pomoći građanima i socijalnog fonda.

HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

Ostali rashodi

R.B.	OPIS	AOP	2018.	2019.
			HRK	HRK
1)	Rashodi za ostala davanja (124)	(137)	(188)	(0)
2)	Ostali nespomenuti rashodi	(138)	(2.541)	(0)
3)	Ukupno	(134)	(2.729)	(0)

Odnosilisu se na ostala porezna davanja i ostale nespomenute rashode u prošloj godini.

Višak prihoda

R.B.	OPIS	AOP	2018.	2019.
			HRK	HRK
1)	UKUPNI PRIHODI (001)	(001)	7.576.708	7.504.728
2)	UKUPNI RASHODI (044)	(044)	(6.292.428)	(6.569.894)
3)	VIŠAK PRIHODA		1.284.280	934.834
4)	(MANJAK PRIHODA)		(-)	(0)
5)	VIŠAK PRIHODA PRENESENI		-	968.288
6)	MANJAK PRIHODA PRENESEN		(315.992)	(0)
7)	VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU		968.288	1.903.122
8)	MANJAK ZA POKRIĆE U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU		(0)	(0)

Nakon usporedbe ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u 2019.godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 934.834 HRK.

Ovaj iznos je iskazan u bilanci na kraju 2019.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 1.903.122 HRK.


HCK – GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT

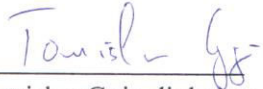
III. ODOBRENJE FINANCISJKIH IZVJEŠTAJA

Objava financijskih izvještaja

Računovodstvo GRADSKOG DRUŠTVA CRVENOG KRIŽA SPLIT svojom odlukom i ovjerom financijskih izvještaja prihvatilo je Financijske izvještaje za 2019.godinu i odobrilo njihovu objavu.

Split, 25.ožujka 2020.godine


Anita Mirilović
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 **01/01/2019** do **31/12/2019**

Naziv obveznika:	HCK-GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA SPLIT			
Poštanski broj:	21000	Mjesto:	SPLIT	
Adresa sjedišta:	Rudera Boškovića 28		RNO broj:	0047163
Račun (IBAN):	HR9224070001100578536		Matični broj:	03118754
Šifra djelatnosti:	8899	Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.	OIB:	99064774069
Šifra grada/općine:	409	Grad/općina: SPLIT	Oznaka razdoblja:	2019-12
Broj pogrešaka:	1	Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA	

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **920,687,509.07**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	7,026,089	7,599,342
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	7,026,089	7,599,342
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	7,576,708	7,504,728
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	6,292,428	6,569,894
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	968,288	1,903,122
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	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: **29/02/2020**Osoba za kontakt: **Anita Mirilović**Telefon: **021489477**Telefax: **021489465**Adresa e-pošte: **gdck.split@gmail.com**

Potpis zakonskog zastupnika

Evidencijski broj

(popunjava FINA)

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

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: **2019-12**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	7,576,708	7,504,728	99.0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	896,500	948,150	105.8
3111	Prihodi od prodaje roba	003	896,500	948,150	105.8
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1,026	822	80.1
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007	1,026	822	80.1
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	2,446,170	2,686,720	109.8
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	2,446,170	2,686,720	109.8
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	120,172	123,669	102.9
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	172	94	54.7
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	172	94	54.7
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	123,575	103.0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	120,000	123,575	103.0
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	3,348,447	2,919,933	87.2
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	3,135,381	2,717,083	86.7
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
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	2,717,083	86.7
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	117,326	121,785	103.8
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	117,326	121,785	103.8
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	95,740	81,065	84.7
3551	Ostali prihodi od donacija	038	95,740	81,065	84.7
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	764,393	825,434	108.0
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	758,319	782,166	103.1
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043	758,319	782,166	103.1
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	6,074	43,268	712.3
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	6,074	43,268	712.3
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			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
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	6,292,428	6,569,894	104.4
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1,833,189	1,998,256	109.0
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	1,515,803	1,637,562	108.0
4111	Plaće za redovan rad	057	1,515,803	1,637,562	108.0
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	59,450	90,498	152.2
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	257,936	270,196	104.8
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	232,442	270,196	116.2
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	25,494		0.0
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	1,574,170	1,488,652	94.6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	100,795	95,316	94.6
4211	Službena putovanja	069	22,625	17,488	77.3
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	66,170	66,778	100.9
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	12,000	11,050	92.1
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	5,181	13,777	265.9
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	233	2,990	1,283.3
4233	Naknade ostalih troškova	080	4,000	10,787	269.7
4234	Ostale naknade	081	948		0.0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	69,250	137,107	198.0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	69,250	137,107	198.0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	1,066,719	954,202	89.5
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	57,758	62,557	108.3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	111,034	10,445	9.4
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	14,265	22,085	154.8
4254	Komunalne usluge	091	22,400	53,907	240.7
4255	Zakupnine i najamnine	092	298,904	313,143	104.8
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093		2,330	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	501,616	428,638	85.5
4258	Računalne usluge	095	9,466	17,873	188.8
4259	Ostale usluge	096	51,276	43,224	84.3
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	298,359	226,340	75.9
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	121,003	60,528	50.0
4262	Materijal i sirovine	099	80,898	51,859	64.1
4263	Energija	100	85,124	87,771	103.1
4264	Sitan inventar i auto gume	101	11,334	26,182	231.0
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	33,866	61,910	182.8
4291	Premije osiguranja	103	22,265	27,017	121.3
4292	Reprezentacija	104	6,329	9,761	154.2
4293	Članarine	105			-
4294	Kotizacije	106	5,000	5,070	101.4
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	272	20,062	7,375.7
43	Rashodi amortizacije	108	156,357	168,889	108.0
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	11,910	12,926	108.5
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	11,910	12,926	108.5
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	11,910	12,926	108.5
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117			-
4433	Zatezne kamate	118			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	2,714,073	2,901,171	106.9
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	2,714,073	2,901,171	106.9
4511	Tekuće donacije	122	843,994	910,188	107.8
4512	Stipendije	123	12,800	9,600	75.0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	1,857,279	1,981,383	106.7
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	2,729	0	0.0
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	2,729	0	0.0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	188		0.0
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	2,541		0.0
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	6,292,428	6,569,894	104.4
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	1,284,280	934,834	72.8
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151		968,288	-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	315,992		0.0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	968,288	1,903,122	196.5
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	939,720	1,129,503	120.2
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	11,063,396	8,927,927	80.7
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	10,873,613	7,898,456	72.6
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1,129,503	2,158,974	191.1
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	19	16	84.2
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	15	15	100.0
	Broj volontera	162	124	144	116.1
	Broj sati volontiranja	163	8,697	14,238	163.7
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	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			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	8,855	14,413	162.8

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Tomislav Gojo

Datum: 29/02/2020

Osoba za kontakt: Anita Mirilović

Telefon: 021489477

Telefax: 021489465

Adresa e-pošte: gdck.split@gmail.com

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2019.

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: 2019-12

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	7,026,089	7,599,342	108.2
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	5,566,591	5,258,086	94.5
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	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	0	0	-
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
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	5,376,637	5,258,086	97.8
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	6,394,372	6,394,373	100.0
0211	Stambeni objekti	020	1,748,013	1,748,014	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	870,954	999,702	114.8
0221	Uredska oprema i namještaj	024	436,088	441,582	101.3
0222	Komunikacijska oprema	025	13,493	16,891	125.2
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	386,333	443,294	114.7
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	35,040	79,073	225.7
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030		18,862	-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	333,249	333,250	100.0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	333,249	333,250	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 izložci 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	17,100	17,100	100.0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	17,100	17,100	100.0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	2,259,067	2,506,368	110.9
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	146,782	180,468	122.9
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	146,782	180,468	122.9
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	189,954	0	0.0
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	189,954	0	0.0
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	189,954		0.0
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	1,459,498	2,341,256	160.4
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1,129,503	2,158,974	191.1
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1,123,645	2,155,998	191.9
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1,123,645	2,155,998	191.9
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	5,858	2,976	50.8
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	44,847	30,730	68.5
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	23,731	9,614	40.5
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	23,731		0.0
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098			-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099		9,614	-
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	20,000	20,000	100.0
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	20,000	20,000	100.0
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	20,000	20,000	100.0
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	265,148	123,650	46.6
161	Potraživanja od kupaca	134	263,506	123,650	46.9
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	1,642		0.0
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	7,902	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143		7,902	-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	7,026,089	7,599,342	108.2
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	1,610,413	1,327,242	82.4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	1,364,542	248,272	18.2
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	156,847	146,505	93.4
2411	Obveze za plaće – neto	149	93,308	91,596	98.2
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	8,728	9,008	103.2
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	31,144	18,957	60.9
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	23,667	26,944	113.8
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	1,207,695	101,767	8.4
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	1,175,255	90,777	7.7
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	32,440	10,990	33.9
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 predumove, 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	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	245,871	1,078,970	438.8
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	245,871	1,078,970	438.8
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	245,871	1,078,970	438.8
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	5,415,676	6,272,100	115.8
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	4,447,388	4,368,978	98.2
511	Vlastiti izvori	197	3,186,229	3,129,936	98.2
512	Revalorizacijska rezerva	198	1,261,159	1,239,042	98.2
5221	Višak prihoda	199	968,288	1,903,122	196.5
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	83,360	83,360	100.0
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	83,360	83,360	100.0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Tomislav Gojo

Datum: 43890

Osoba za kontakt: Anita Mirilović

Telefon: 021489477

Telefax: 021489465

Adresa e-pošte: gdck.split@gmail.com