



HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO
DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK
ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIĆA 6
31000 OSIJEK

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **90585353515**
Obveznikov matični broj: **03022358**
Obveznikov naziv: **HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **6001343** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2016.**

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka izvještaja u FINA-i.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u FINA-u dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, FINA o tome obavještava obveznika radi dopune izvještaja ili ispravljanja njegovih nedostataka. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti izvještaj, ispraviti ga i otkloniti utvrđene nedostatke.

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum predaje FINA-i: **28.02.2017.**

Datum izdavanja: **28.02.2017.**

PRIMLJENO
FINANCIJSKA AGENCIJA
REGIONALNI CENTAR OSIJEK
5

28-02-2017

Potpis:

Financijska agencija | Ulica grada Vukovara 70 | 10000 Zagreb | telefon: (01) 612 8375 | telefaks: (01) 612 8383
adresa e-pošte: rgfi@fina.hr
Call centar - besplatni telefon: 0800 0080 | adresa e-pošte: info@fina.hr

IZVJEŠĆE NADZORNOG ODBORA

Na sjednici Nadzornog odbora Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek održanoj dana 27.02. 2017. godine u 16,00 sati u prostorijama GDCK Osijek, razmatran je Financijski izvještaj Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine.

Nadzorni odbor u sastavu:

1. IGOR SKELEDŽIJA, predsjednika
2. RUŽICA PODUNAVAC, član i
3. SIBILA JOVIĆ, član

izvršio je pregled financijskog i materijalnog poslovanja GDCK Osijek i daje mišljenje o ispravnosti trošenja sredstava.

Pregledom financijsko-materijalnog poslovanja i Financijskog izvještaja GDCK Osijek za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016. godine, Nadzorni odbor konstatira slijedeće:

- Ukupni prihodi tekuće godine GDCK Osijek planirani su u iznosu od 9.202.171 kn, a ostvareni su u iznosu od 9.144.083 kuna ili 99,4%,
- Rashodi GDCK Osijek planirani su u iznosu od 9.014.850 kuna, a ostvareni su u iznosu od 8.967.854 kuna ili 99,5%,
- Ukupno financijsko poslovanje GDCK Osijek za period 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine ostvareno je kako slijedi:

OPIS	UKUPNO	REDOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST
PRIHODI	9.144.083	8.964.990	179.093
RASHODI	8.967.854	8.924.945	42.909
VIŠAK PRIHODA/DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	176.229	40.045	136.184
POREZ NA DOBIT	27.994	0	27.994
VIŠAK PRIHODA/DOBIT (NAKON OPOREZIVANJA)	148.235	40.045	108.190
VIŠAK PRIHODA PRENESENI	1.902.440	1.902.440	-
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	2.050.675	1.942.485	108.190

Višak prihoda poslovanja za period 01.01. – 31.12.2016. godine (nakon oporezivanja) prenosi se zajedno s viškom prihoda ranijih razdoblja, tako da višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 2.050.675 kn.

Sredstva Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek ostvarena su na osnovi Zakona o Hrvatskom Crvenom križu, Statuta GDCK Osijek i Programa rada za 2016.godinu.

Uvidom u financijsko i materijalno poslovanje uvjerali smo se da je vođeno u skladu s propisima, ažurno i uredno.

Nadzorni odbor GDCK Osijek predlaže Skupštini Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek da Financijsko izvješće za 2016. godinu prihvati u cijelosti.

U Osijeku, 27. 02. 2017. godine

ČLANOVI NADZORNOG ODBORA:

1. Štetić J. pr
2. Grušić
3. Uv

HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK
O S I J E K
Broj: 219-4/2017
Osijek, 27. veljače 2017.

Na osnovu članka 18. Zakona o udrugama i članka 25 Statuta GDCK Osijek, Skupština Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek je na sjednici održanoj dana 27.02.2017. godine, pod točkom 3. b Dnevnog reda: Financijsko izvješće za 2016. godinu, donijela sljedeću:

O D L U K U
O USVAJANJU FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA ZA 2016. GODINU

Članak 1.

Odobrava se Izvještaj o prihodima i rashodima GDCK Osijek za razdoblje 01.01. – 31.12.2016. godine, i to kako slijedi:

UKUPNI PRIHODI	9.144.083
UKUPNI RASHODI	8.967.854
VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA 01.01.- 31.12.2016.	176.229
POREZ NA DOBIT PO OBRAČUNU	27.994
VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA 01.01. – 31.12.2016. GODINE NAKON OPOREZIVANJA	148.235

Članak 2.

Odobrava se Bilanca GDCK Osijek sa stanjem na dan 31.12.2016. godine, i to:

- | | |
|--------------------------------|---------------|
| 1. IMOVINA od | 32.815.952 kn |
| 2. OBVEZE I VLASTITI IZVORI od | 32.815.952 kn |

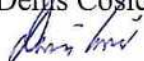
Članak 3.

Višak prihoda poslovanja za period 01.01. – 31.12.2016. godine prenosi se, zajedno s viškom prihoda ranijih razdoblja u sljedeće razdoblje, tako da višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju ukupno iznosi 2.050.675 kn.

Članak 4.

Za provedbu ove Odluke nadležan je Ravnatelj GDCK Osijek.

Ravnatelj:
Dennis Čosić, dipl. ing.



Predsjednik:

prof.dr.sc. Aleksandar Včev, dr. med.



**HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK**

**31000 OSIJEK
Šetalište P. Preradovića 6**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
01.01. – 31.12.2016. godine**

Osijek, veljača 2017. godine

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 1.1.2016 do 31.12.2016

Naziv obveznika:	HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK		
Pošanski broj:	31000	Mjesto:	OSIJEK
Adresa sjedišta:	ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIĆA 6		RNO broj:
Račun (IBAN):	HR6523600001102251522	Matični broj:	03022358
Šifra djelatnosti:	8899	OIB:	90585353515
Šifra grada/općine:	312	Oznaka razdoblja:	2016-12
Broj pogrešaka:	Nema	Šifra županije:	14
		Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 1.862.790.000,71

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	29.958.117	32.815.952
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	29.958.117	32.815.952
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	8.923.314	9.144.083
UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	8.325.534	8.967.854
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.930.156	2.050.675
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0
S-PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
Prihodi (AOP 002 do 008)	001	0	0
Rashodi (AOP 010 do 016)	009	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
ZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: DENIS ĆOSIĆ

Datum: 28.02.2017.

Osoba za kontakt: VIŠNJA IŠTVANIĆ

Telefon: 031205488

Telefax: 031211765

Adresa e-pošte: visnjaistvanic@crvenikrizosijek.hr

Potpis zakonskog zastupnika



Evidencijski broj

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

(popunjavanje FINA)

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2016.

Naziv obveznika: HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK

Poštanski broj: 31000

Mjesto: OSIJEK

Adresa sjedišta: ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIĆA 6

Račun (IBAN): HR6523600001102251522

RNO broj: 0042234

Šifra djelatnosti: 8899

Matični broj: 03022358

Šifra grada/općine: 312

OIB: 90585353515

Oznaka razdoblja: 2016-12

Šifra županije: 14

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

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	29.958.117	32.815.952	109,5
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	28.640.909	28.204.627	98,5
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	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	006	0	0	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	0	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0	0	-
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	0	0	-
0124	Ostala prava	012	0	0	-
0125	Goodwill	013	0	0	-
0126	Osnivački izdaci	014	0	0	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0	0	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	0	0	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	0	0	-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	28.481.637	28.140.612	98,8
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	32.027.980	32.027.981	100,0
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	31.285.857	31.285.858	100,0
0213	Ostali građevinski objekti	022	742.123	742.123	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	4.017.293	4.023.341	100,2
0221	Uredska oprema i namještaj	024	1.562.834	1.575.350	100,8
0222	Komunikacijska oprema	025	228.741	228.741	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	1.088.888	1.101.428	101,2
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	45.905	45.905	100,0
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	222.701	208.061	93,4
0226	Sportska i glazbena oprema	029	161.800	161.800	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	706.424	702.056	99,4
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	1.003.259	1.055.541	105,2
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	1.003.259	1.055.541	105,2
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	68.500	68.500	100,0
0241	Knjige u knjižnicama	035	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	68.500	68.500	100,0
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0	0	-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	231.251	231.251	100,0
0251	Višegodišnji nasadi	040	231.251	231.251	100,0
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	170.915	185.135	108,3
0261	Ulaganja u računalne programe	043	170.915	185.135	108,3
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	9.037.561	9.451.137	104,6
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	0	0	-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0	0	-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	1.313.413	1.331.383	101,4
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	1.313.413	1.331.383	101,4
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060	0	0	-
0542	Osnovno stado u pripremi	061	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	0	0	-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	159.272	64.015	40,2
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	159.272	64.015	40,2
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	110.743	3.330	3,0
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	11.916	37.304	313,1
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	36.613	23.381	63,9
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0	0	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0	0	-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	1.317.208	4.611.325	350,1
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	745.176	4.187.112	561,9
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	743.180	4.184.209	563,0
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	743.180	4.184.209	563,0
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0	0	-
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	1.996	2.903	145,4
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	38.728	19.270	49,8
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	0	0	-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0	0	-
122	Jamčevni polozi	087	0	0	-
123	Potraživanja od radnika	088	0	0	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	2	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	0	2	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	0	0	-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092	0	0	-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093	0	0	-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	0	0	-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	38.728	19.268	49,8
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	4.379	4.378	100,0
1292	Potraživanja za naknade štete	097	22.331	0	0,0
1293	Potraživanja za predujmove	098	0	126	-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	12.018	14.764	122,8
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	140.000	0	0,0
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	140.000	0	0,0
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	0	0	-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104	0	0	-
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	0	0	-
1412	Čekovi-inozemni	108	0	0	-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110	0	0	-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111	0	0	-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113	0	0	-
1432	Mjenice – inozemne	114	0	0	-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116	0	0	-
1442	Obveznice – inozemne	117	0	0	-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119	0	0	-

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120	0	0	-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122	0	0	-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123	0	0	-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124	0	0	-
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	0	0	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128	0	0	-
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	0	0	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0	0	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	367.435	376.834	102,6
161	Potraživanja od kupaca	134	331.038	353.427	106,8
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	26.299	4.734	18,0
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	10.098	18.673	184,9
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	1.048	4.200	400,8
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	9.050	14.473	159,9
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	0	0	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	5.869	8.109	138,2
191	Rashodi budućih razdoblja	143	5.869	8.109	138,2
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	0	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	29.958.117	32.815.952	109,5
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	16.791.267	19.720.618	117,4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	633.762	4.021.581	634,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	227.517	443.068	194,7
2411	Obveze za plaće – neto	149	116.277	191.005	164,3
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	18.001	27.147	150,8
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	12.006	12.928	107,7
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	38.435	58.958	153,4
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	33.054	48.321	146,2
2417	Ostale obveze za radnike	155	9.744	104.709	1.074,6
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	146.175	138.240	94,6
2421	Naknade troškova radnicima	157	6.082	7.783	128,0
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	5.318	4.097	77,0
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	987	1.561	158,2
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	133.788	124.799	93,3
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	0	0	-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	0	0	-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	1.796	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166	0	0	-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	0	1.796	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	110.743	3.330	3,0
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	149.327	3.435.147	2.300,4
2491	Obveze za poreze	171	9.092	21.974	241,7
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	1.377	0	0,0
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	138.858	3.413.173	2.458,0
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	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177	0	0	-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180	0	0	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	4.787.398	3.424.175	71,5
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	4.787.398	3.424.175	71,5
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	4.787.398	3.424.175	71,5
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185	0	0	-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	0	0	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188	0	0	-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189	0	0	-

29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	11.370.107	12.274.862	108,0
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191	5.438	4.965	91,3
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	11.364.669	12.269.897	108,0
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194	11.364.669	12.269.897	108,0
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	13.166.850	13.095.334	99,5
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	11.236.694	11.044.659	98,3
511	Vlastiti izvori	197	11.236.694	11.044.659	98,3
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	1.930.156	2.050.675	106,2
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	8.300.000	7.570.430	91,2
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	8.300.000	7.570.430	91,2

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **DENIS ĆOSIĆ**

Datum: **28.02.2017.**

Osoba za kontakt: **VISNJA ISTVANIĆ**

Telefon: **031205488**

Telefax: **031211765**

Adresa e-pošte: **visnjaistvanic@crvenikrizosijek.hr**



Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

Naziv obveznika: HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK

Poštanski broj: 31000

Mjesto: OSIJEK

Adresa sjedišta: ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIĆA 6

Račun (IBAN): HR6523600001102251522

RNO broj: 0042234

Šifra djelatnosti: 8899

Matični broj: 03022358

Šifra grada/općine: 312

OIB: 90585353515

Oznaka razdoblja: 2016-12

Šifra županije: 14

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

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+006+011+024+032+041)	001	8.923.314	9.144.083	102,5
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	4.638.172	3.896.916	84,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	4.638.172	3.896.916	84,0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	2.316	1.848	79,8
3211	Članarine	006	2.316	1.848	79,8
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	2.025.395	2.599.254	128,3
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	2.016.860	2.595.007	128,7
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	8.535	4.247	49,8
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	61.556	359.154	583,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.056	191.654	>>100
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	11.593	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	1.048	62	5,9
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	0	179.999	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	8	0	0,0
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0	0	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0	0	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	60.500	167.500	276,9
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	60.500	167.500	276,9
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	2.088.846	2.154.179	103,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	1.866.848	1.688.530	90,4
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	1.587.800	1.420.264	89,4
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	279.048	268.266	96,1
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	37.237	41.732	112,1
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	131.853	317.223	240,6
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	52.858	102.662	194,2
355	Ostali prihodi od donacija	031	50	4.032	8.064,0
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	107.029	99.613	93,1
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	103.971	66.061	63,5
3611	Prihodi od naknade šteta	034	75.397	27.544	36,5
3612	Prihod od refundacija	035	28.574	38.517	134,8
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	3.058	33.552	1.097,2
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	0	0	-
3631	Otpis obveza	038	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	0	0	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	33.119	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042	0	33.119	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	8.325.534	8.967.854	107,7
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	2.842.058	3.246.136	114,2
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	2.330.655	2.605.018	111,8
4111	Plaće za redovan rad	047	2.314.206	2.585.173	111,7
4112	Plaće u naravi	048	16.449	19.845	120,6
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	051	110.531	206.567	186,9
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	400.872	434.551	108,4

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	361.251	391.601	108,4
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	39.621	42.950	108,4
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	4.280.021	4.287.781	100,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	164.170	192.669	117,4
4211	Službena putovanja	059	71.660	65.274	91,1
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	84.660	90.913	107,4
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	7.850	36.482	464,7
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	68.768	65.218	94,8
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	61.039	60.410	99,0
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	7.729	4.808	62,2
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	-
4224	Ostale naknade	066	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	13.016	19.855	152,5
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	13.016	19.855	152,5
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	-
4234	Ostale naknade	071	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	727.295	320.393	44,1
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	289.747	275.385	95,0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	272.098	37.107	13,6
4243	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4244	Ostale naknade	076	165.450	7.901	4,8
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	1.221.665	2.457.249	201,1
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	369.802	341.223	92,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	331.133	132.375	40,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	30.123	48.741	161,8
4254	Komunalne usluge	081	95.253	34.643	36,4
4255	Zakupnine i najamnine	082	3.943	1.844	46,8
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	23.402	10.011	42,8
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	114.378	145.273	127,0
4258	Računalne usluge	085	37.050	36.763	99,2
4259	Ostale usluge	086	216.581	1.706.376	787,9
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	1.954.380	1.115.874	57,1
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	392.274	296.563	75,6
4262	Materijal i sirovine	089	888.956	555.374	62,5
4263	Energija	090	558.441	212.925	38,1
4264	Sitan inventar i auto gume	091	114.709	51.012	44,5
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	130.727	116.523	89,1
4291	Premije osiguranja	093	68.725	61.772	89,9
4292	Reprezentacija	094	59.782	49.871	83,4
4293	Članarine	095	1.220	900	73,8
4294	Kotizacije	096	1.000	2.473	247,3
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	0	1.507	-
43	Rashodi amortizacije	098	411.862	442.872	107,5
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	398.904	295.542	74,1
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	232.782	205.245	88,2
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	232.782	205.245	88,2
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	166.122	90.297	54,4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	20.479	19.403	94,7
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	43	1	2,3
4433	Zatezne kamate	108	309	113	36,6
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	145.291	70.780	48,7
45	Donacije (AOP 111+114)	110	382.387	660.824	172,8
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	382.387	660.824	172,8
4511	Tekuće donacije	112	382.387	660.824	172,8
4512	Stipendije	113	0	0	-
452	Kapitalne donacije	114	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	10.251	34.596	337,5
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	10.251	34.596	337,5
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	123	0	22.900	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	9.806	7.952	81,1
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	445	3.744	841,3
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	51	103	202,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127	51	103	202,0
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130	0	0	-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	8.325.534	8.967.854	107,7
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	597.780	176.229	29,5
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	1.341.452	1.902.440	141,8
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	9.076	27.994	308,4
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.930.156	2.050.675	106,2
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	1.346.700	745.176	55,3
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	9.642.522	14.397.104	149,3
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	10.244.046	10.955.168	106,9
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	745.176	4.187.112	561,9
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	1.141.569	885.986	77,6
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	30	38	126,7
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	31	39	125,8
	Broj volontera	148	618	576	93,2
	Broj sati volontiranja	149	18.346	15.668	85,4
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	150	334.694	0	0,0
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151	213.279	63.289	29,7
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152	95.668	254.605	266,1
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154	9.258	14.220	153,6
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155	0	0	-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156	159.272	64.015	40,2
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	1.972.765	1.298.436	65,8

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: DENIS ČOŠIĆ

Datum: 28.02.2017.

Osoba za kontakt: VIŠNJA IŠTVANIĆ

Telefon: 031205488

Telefax: 031211765

Adresa e-pošte: visnjaistvanic@crvenikrizosijek.hr



Rbr.	Rezultat kontrole	Opis dodatne kontrole
Opće kontrole		
1	Ispravna	Popunjenost zaglavlja. Svi podaci u zaglavlju moraju biti popunjeni. Ako ova kontrola nije zadovoljena znači da niste popunili sva polja u zaglavlju obrasca. Takav obrazac neće moći biti zaprimljen i učitani kroz program. Matični broj se ne popunjava samo za predstavništva stranih udruga u Republici Hrvatskoj koje ga nisu dobile, a one ujedno ne popunjavaju ni polje šifra djelatnosti već upisuju četiri nule pa će prema tome ova kontrola javiti pogrešku ako je šifra djelatnosti "0000" a popunjen je i matični broj obveznika.
2	Ispravna	Upisani broj računa mora biti u IBAN formatu, duljine 21 (HRxxxxxxxxxxxxxxxxxx), s vodećim tekstom HR. Isto tako, svi znakovi iza vodećeg teksta HR moraju biti brojevnne vrijednosti (znakmenke 0-9, bez crtica, razmaka i drugih znakova). Neispravno upisan račun u IBAN formatu javit će pogrešku, a ako račun nije popunjen javit će se upozorenje.
3	Ispravna	Samo strane udruge, tj. njihova predstavništva u RH ne moraju imati popunjen matični broj. Ako se radi o takvoj udruzi, onda ona nema ni šifru djelatnosti, tj. u šifru djelatnosti upisuju se četiri nule - "0000". Ova kontrola je u grešci ako je djelatnost "0000", a matični broj je upisan ili ako matični broj nije upisan, a djelatnost je upisana neka druga, a ne "0000".
4	Ispravna	Početni i završni datumi upisani na referentnu stranicu ne mogu biti manji od početnog datuma razdoblja i ne mogu biti veći od završnog datuma razdoblja. Završni datum upisan na referentnu stranicu mora biti veći od početnog. Kontrola će javiti pogrešku ako neki od ovih datuma nije upisan ili je pogrešno upisan. Kontrola će upozoriti ako se upisani početni i završni datum razlikuju od datuma razdoblja, ali kontrolu možete zanemariti ako se radi o obvezniku koji je stvarno započeo s poslovanjem nakon početnog datuma razdoblja obrade ili je prestao s poslovanjem prije završnog datuma razdoblja obrade.
5	Ispravna	Popunjenost podnožja obrasca (podaci u podnožju koji moraju biti popunjeni su zakonski predstavnik, osoba za kontakt i broj telefona). Ako ova kontrola nije zadovoljena znači da neki od navedenih podataka nije upisan. Takav obrazac neće moći biti zaprimljen i učitani kroz program. Provjerite još jednom i popunite sva polja.
6	Ispravna	Postavke Regional Settings na ovom računalu su pogrešne. Ako je ova kontrola pogrešna znači da postavke na računalu nisu primjerene hrvatskom pravopisu. Prema hrvatskom pravopisu, tisuće se odvajaju točkom, a decimalna mjesta se odvajaju zarezom. Ova pogreška ne znači da je obrazac matematički ili logički neispravan, već da se zbog postavki ovog računala obrazac neće moći učitati kroz aplikaciju. Potrebno je u Control Panel-u, opcija Regional Settings ili Regional And Language Options postaviti formate brojeva i valuta na način da se tisuće odvajaju točkom (digit group symbol), a decimalna mjesta zarezom (decimal symbol). Datoteku snimljenu na računalu sa ovakvim postavkama biti će moguće učitati. Kako biste nakon promjena postavki ovu kontrolu resetirali, tj. pokrenuli je ponovo, potrebno je nakon promjena postavki Regional Settings izbrisati, pa ponovo upisati broj pošte jer na načinu prikaza poštanskog broja ova kontrola provjerava formate brojeva.
7	Ispravna	Pogrešan tip datoteke. Pojavom Office-a 2007. i 2010. uveden je novi format Excel datoteka. Kako je moguće da i novije verzije Microsoft Excel-a rade sa starijim tipom datoteka, za predaju u Finu zadržan je stariji tip Excel datoteka jer je kompatibilan i s OpenOffice-om te je s te strane pogodan za rad i korisnicima s novim i sa starijim verzijama Microsoft Excel-a. Noviji tip Excel datoteka ima u nazivu nastavak ".xlsx", dok stari tip ima nastavak ".xls". Ako je ova kontrola pogrešna, znači da datoteka u nazivu ima ".xlsx" tj. da je pretvorena u novi format. Da bi se datoteka mogla učitati u Finine aplikacije potrebno ju je prije predaje snimiti u stariju verziju. Potrebno je odabrati "File" > "Save As" te pod "File Type" odabrati "Microsoft Excel 97-2003 workbook" (za englesku verziju Excel-a) ili "Datoteka" > "Spremi kao..." te odabrati "Microsoft Excel 97-2003 radna knjiga" u hrvatskoj verziji Office-a. U tom slučaju će se i u nastavak na kraju naziva datoteke ".xlsx" pretvoriti u ".xls", datoteku ćete moći poslati putem web-a, moći će se učitati u poslovnici Fine, a ova kontrola neće javljati pogrešku. Ako se javi upozorenje o nekompatibilnosti sa starijom verzijom Excela, zanemarite ga.
8	Ispravna	Popunjenost izvještaja. Obveznici dvojnog knjigovodstva dužni su predavati za I. i III. kvartal obrazac S-PR-RAS-NPF, za polugodište obrazac PR-RAS-NPF, a za godinu obrasce PR-RAS-NPF i BIL. Neprofitne organizacije koje nisu obveznici vođenja dvojnog knjigovodstva ne predaju navedene obrasce već predaju obrazac G-PR-IZ-NPF samo za godinu. Ova kontrola javljat će pogrešku ako je za odabrano razdoblje i vrstu obveznika dvojnog knjigovodstva popunjen izvještaj koji obveznik ne predaje. Isto tako ova kontrola će javiti upozorenje ako je obrazac koji bi trebao biti popunjen nepopunjen što je u rijetkim slučajevima moguće kad se radi o neprofitnim organizacijama koje nisu poslovale pa nemaju ni prihode ni rashode niti bilo kakve druge financijske transakcije u razdoblju.
9	Ispravna	Kontrolni broj mora biti vrijednost veća od nule, kontrola javlja pogrešku ako je kontrolni broj nečitak (piše tekst #VRIJ ili #VALUE), a upozorava ako je kontrolni broj nula jer samo u iznimnim slučajevima obrazac može imati sve nule. Ako ova kontrola javlja pogrešku vjerojatno je da je zbog pogrešnog načina unosa (cut/paste metode unosa) došlo do oštećenja datoteke ili je u neko brojerno polje upisan podatak koji nije broj. U ovom slučaju skinite novu praznu datoteku i popunite je ponovo držeći se pravila popunjavanja.
Kontrole izvještaja PR-RAS		
10	Ispravna	AOP oznake 136 i 137 u koloni jedne godine ne mogu biti istovremeno popunjene (obveznik može iz prethodnih razdoblja imati ili preneseni višak ili preneseni manjak - ne oboje istovremeno)
11	Ispravna	Svi iznosi moraju biti pozitivne vrijednosti. Ako je neka vrijednost upisana s negativnim predznakom tada kontrola nije zadovoljena i obrazac je neispravan.
12	Upozorenje	Broj volontera i broj sati volontiranja (AOP 148 i 149) moraju biti ili oba podatka nula ili oba podatka različita od nule s time da broj volontera ne može biti veći od broja sati volontiranja. Ako ovi uvjeti nisu zadovoljeni kontrola javlja pogrešku. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka. Kontrola upozorava ako je broj volontera veći od 500 jer je to neuobičajeno velik broj, ali ako je podatak stvarno toliko, kontrolu zanemarite.
13	Ispravna	Svi iznosi moraju biti zaokružene cjelobrojne vrijednosti. Ako samo jedan iznos nije zaokružena cjelobrojna vrijednost ova kontrola nije zadovoljena. Takav obrazac je neispravan. Provjerite upisane podatke i ispravite upis. Ručnim unosom nije moguće upisati nezaokružen broj, ali vanjskim programima te copy/paste metodom moguće je ubaciti i vrijednost koja nije zaokružena. Pri tome se u Excel datoteci vrijednost pokazuje kao zaokružena, ali stvarna vrijednost čelije to nije. Ako ova kontrola nije zadovoljena, provjerite svaki pojedinačni upisani iznos.
14	Ispravna	Kod PR-RAS obrasca na godišnjoj razini (ne i na šestomjesečnoj) AOP 144 u koloni prethodne godine (stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja) mora biti jednak AOP oznaci 141 u koloni tekuće godine (stanje novčanih sredstava na početku godine) Dozvoljeno odstupanje zbog zaokruživanja je 1. Ova kontrola ne vrijedi u slučaju da je kolona prethodne godine nepopunjena.
15	Ispravna	Na godišnjoj razini, AOP oznaka 139 obrasca PR-RAS-NPF mora biti jednaka AOP oznaci 199 obrasca BIL. Isto tako, AOP oznaka 140 u obrascu PR-RAS-NPF mora biti jednaka AOP oznaci 200 u obrascu BIL. Kontrola vrijedi za obje godine, osim u slučaju da u PR-RAS obrascu nije popunjena kolona prethodne godine, tada kontrola provjerava samo tekuću godinu.

16	Ispravna	Na godišnjoj razini, stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja iskazano u Bilanci i PR-RAS-NPF obrascu mora biti isto, tj. AOP 144 u PR-RAS-NPF obrascu mora biti isti kao i AOP 075 u Bilanci. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka i zbog zaokruživanja dopušta odstupanje od 1 kn. Kontrola ne vrijedi za kolonu prethodne godine samo ako kolona prethodne godine u obrascu PR-RAS-NPF nije popunjena.
17	Ispravna	Upozorenje na broj zaposlenih (AOP oznake 146 i 147). Ova kontrola upozorava na neuobičajeno velik broj zaposlenih kod neprofitnih organizacija (veći od 1000). U slučaju da je broj zaposlenih stvarno veći od 1.000 ovu kontrolu zanemarite (stranke, sindikati, udruge građana unose samo broj zaposlenih u samoj stranci, sindikatu ili udruzi, ne broj članova stranke, sindikata ili udruge).
18	Ispravna	Ako postoje radnici (AOP 146 i 147) tada moraju postojati i rashodi za radnike (AOP 045) i obrnuto. Iznimke su neprofitne organizacije kojima plaće isplaćuje druga pravna osoba ili one neprofitne organizacije kod kojih su isplaćene plaće ali ne postoje stalni radnici pa je prosjek zaposlenih prema broju sati rada manji od 0,5 (zaokruženo je nula).

Kontrole izvještaja BIL

19	Ispravna	U obrascu Bilanca, AOP oznaka 001 i 145 moraju biti jednake u obje kolone podataka (dozvoljava se razlika od 1 kn zbog zaokruživanja).
20	Ispravna	U bilanci, ako postoji Višak prihoda (AOP 199), Manjak prihoda (AOP 200) jednak je nuli (i obrnuto). Ako ovaj uvjet nije zadovoljen, nije ni ova kontrola.
21	Ispravna	Svi iznosi moraju biti zaokružene cjelobrojne vrijednosti. Ako samo jedan iznos nije zaokružena cjelobrojna vrijednost ova kontrola nije zadovoljena. Takav obrazac je neispravan. Provjerite upisane podatke i ispravite upis. Ručnim unosom nije moguće upisati nezaokružen broj, ali vanjskim programima te copy/paste metodom moguće je ubaciti i vrijednost koja nije zaokružena. Pri tome se u Excel datoteci vrijednost pokazuje kao zaokružena, ali stvarna vrijednost čelije to nije. Ako ova kontrola nije zadovoljena, provjerite svaki pojedinačni upisani iznos.
22	Ispravna	Svi iznosi osim AOP oznake 195 moraju biti pozitivne vrijednosti. Ako je neka vrijednost upisana s negativnim predznakom tada kontrola nije zadovoljena i obrazac je neispravan.

Kontrole izvještaja S-PR-RAS-NPF

23	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 021 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 004. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
24	Ispravna	AOP oznaka 010 mora biti jednaka sumi AOP oznaka 022 do 024. Dozvoljeno odstupanje je od 1 kune.
25	Ispravna	AOP oznake 025 do 030, 032, 034 do 037 dijelovi su ukupnih rashoda. Zbog toga njihova suma mora biti manja ili jednaka ukupnim rashodima, tj. njihova suma mora biti manja ili jednaka AOP oznaci 011.
26	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 031 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 030. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
27	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 033 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 032. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
28	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 038 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 013. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
29	Ispravna	Suma AOP oznaka 039 i AOP 040 mora biti manja ili jednaka podatku pod AOP oznakom 014. Dozvoljeno odstupanje je od 1 kune.
30	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 041 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 015. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
31	Ispravna	Broj volontera i broj sati volontiranja (AOP 019 i 020) moraju biti ili oba podatka nula ili oba podatka različita od nule s time da broj volontera ne može biti veći od broja sati volontiranja. Ako ovi uvjeti nisu zadovoljeni kontrola javlja pogrešku. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka. Kontrola upozorava ako je broj volontera veći od 500 jer je to neuobičajeno velik broj, ali ako je podatak stvarno toliko, kontrolu zanemarite.
32	Ispravna	Svi iznosi moraju biti pozitivne vrijednosti. Ako je neka vrijednost upisana s negativnim predznakom tada kontrola nije zadovoljena i obrazac je neispravan.
33	Ispravna	Svi iznosi moraju biti zaokružene cjelobrojne vrijednosti. Ako samo jedan iznos nije zaokružena cjelobrojna vrijednost ova kontrola nije zadovoljena. Takav obrazac je neispravan. Provjerite upisane podatke i ispravite upis. Ručnim unosom nije moguće upisati nezaokružen broj, ali vanjskim programima te copy/paste metodom moguće je ubaciti i vrijednost koja nije zaokružena. Pri tome se u Excel datoteci vrijednost pokazuje kao zaokružena, ali stvarna vrijednost čelije to nije. Ako ova kontrola nije zadovoljena, provjerite svaki pojedinačni upisani iznos.
34	Ispravna	Ako postoje rashodi za radnike, trebali bi postojati i radnici i obratno, tj. ako je iskazan podatak pod AOP oznakom 010, tada mora biti iskazan i podatak na AOP oznakama 017 i 018. Vrijedi i obrnuto. Ova kontrola upozorava ako postoje radnici, a nema iskazanih rashoda za njih i obratno. U nekim slučajevima moguće je da postoje radnici, a nema rashoda za zaposlene ili da postoje rashodi za radnike a broj radnika bude nula. Provjerite upisane podatke u sve tri AOP oznake i ako je sve u redu kontrolu zanemarite.
35	Ispravna	Podaci pod AOP oznakama 017 i 018 (broj radnika kod neprofitne organizacije ne bi trebali biti veći od 1000. Rijetkost su neprofitne organizacije s tolikim brojem zaposlenih. Česta je pogreška da sindikati, stranke i ostala društva koja svoje djelovanje ostvaruju kroz članstvo upišu na ove pozicije broj članova. Na ove pozicije upisuje se samo broj osoba koji su stvarno zaposleni u samoj neprofitnoj organizaciji.

Kontrole izvještaja G-PR-IZ-NPF

36	Ispravna	Samo AOP oznake 029 i 030 mogu biti negativne. Sve ostale AOP oznake moraju biti veće ili jednake nuli. Kontrola javlja grešku ako je na bilo kojoj od ovih ostalih AOP oznaka upisan negativan podatak.
37	Ispravna	Upozorenje na broj zaposlenih i izdatke za radnike. U pravilu, ako postoje izdaci za radnike, broj zaposlenih bi trebao biti veći od nule i obratno, ako postoje zaposleni, trebali bi postojati i izdaci za radnike. Samo u iznimnim situacijama mogu postojati zaposleni bez izdataka za radnike ili postojati izdaci za radnike, a da nema zaposlenih. Kontrola upozorava ako je jedan od ovih podataka popunjen, a drugi nula. Kontrola provjerava podatke u obje kolone podataka. Ako je stanje zaposlenih i izdataka stvarno takvo, kontrolu zanemarite.

38	Ispravna	Broj volontera i broj sati volontiranja (AOP 038 i 039) moraju biti ili oba podatka nula ili oba podatka različita od nule s time da broj volontera ne može biti veći od broja sati volontiranja. Ako ovi uvjeti nisu zadovoljeni kontrola javi pogrešku . Kontrola vrijedi za obje kolone podataka. Kontrola upozorava ako je broj volontera veći od 500 jer je to neuobičajeno velik broj, ali ako je podatak stvarno toliki, kontrolu zanemarite.
39	Ispravna	Ako postoje izdaci za naknade volonterima treba biti upisan i broj volontera. Kontrola upozorava ako postoje izdaci, a upisani broj volontera je nula. Kontrola upozorava na obje kolone podataka.

Rbr.	Rezultat kontrole	Opis dodatne kontrole
Opće kontrole		
1	Ispravna	Popunjenost zaglavlja. Svi podaci u zaglavlju moraju biti popunjeni. Ako ova kontrola nije zadovoljena znači da niste popunili sva polja u zaglavlju obrasca. Takav obrazac neće moći biti zaprimljen i učitlan kroz program. Matični broj se ne popunjava samo za predstavništva stranih udruga u Republici Hrvatskoj koje ga nisu dobile, a one ujedno ne popunjavaju ni polje šifra djelatnosti već upisuju četiri nule pa će prema tome ova kontrola javiti pogrešku ako je šifra djelatnosti "0000" a popunjen je i matični broj obveznika.
2	Ispravna	Upisani broj računa mora biti u IBAN formatu, dužine 21 (HRxxxxxxxxxxxxxxxxxx), s vodećim tekstom HR. Isto tako, svi znakovi iza vodećeg teksta HR moraju biti brojevnje vrijednosti (znamenke 0-9, bez crtica, razmaka i drugih znakova). Neispravno upisan račun u IBAN formatu javit će pogrešku, a ako račun nije popunjen javit će se upozorenje.
3	Ispravna	Samo strane udruge, tj. njihova predstavništva u RH ne moraju imati popunjen matični broj. Ako se radi o takvoj udruzi, onda ona nema ni šifru djelatnosti, tj. u šifru djelatnosti upisuju se četiri nule - "0000". Ova kontrola je u grešci ako je djelatnost "0000", a matični broj je upisan ili ako matični broj nije upisan, a djelatnost je upisana neka druga, a ne "0000".
4	Ispravna	Početni i završni datumi upisani na referentnu stranicu ne mogu biti manji od početnog datuma razdoblja i ne mogu biti veći od završnog datuma razdoblja. Završni datum upisan na referentnu stranicu mora biti veći od početnog. Kontrola će javiti pogrešku ako neki od ovih datuma nije upisan ili je pogrešno upisan. Kontrola će upozoriti ako se upisani početni i završni datum razlikuju od datuma razdoblja, ali kontrolu možete zanemariti ako se radi o obvezniku koji je stvarno započeo s poslovanjem nakon početnog datuma razdoblja obrade ili je prestao s poslovanjem prije završnog datuma razdoblja obrade.
5	Ispravna	Popunjenost podnožja obrasca (podaci u podnožju koji moraju biti popunjeni su zakonski predstavnik, osoba za kontakt i broj telefona). Ako ova kontrola nije zadovoljena znači da neki od navedenih podataka nije upisan. Takav obrazac neće moći biti zaprimljen i učitlan kroz program. Provjerite još jednom i popunite sva polja.
6	Ispravna	Postavke Regional Settingsa na ovom računalu su pogrešne. Ako je ova kontrola pogrešna znači da postavke na računalu nisu primjerene hrvatskom pravopisu. Prema hrvatskom pravopisu, tisuće se odvajaju točkom, a decimalna mjesta se odvajaju zarezom. Ova pogreška ne znači da je obrazac matematički ili logički neispravan, već da se zbog postavki ovog računala obrazac neće moći učitati kroz aplikaciju. Potrebno je u Control Panel-u, opcija Regional Settings ili Regional And Language Options postaviti formate brojeva i valuta na način da se tisuće odvajaju točkom (digit group symbol), a decimalna mjesta zarezom (decimal symbol). Datoteku snimljenu na računalu sa ovakvim postavkama biti će moguće učitati. Kako biste nakon promjena postavki ovu kontrolu resetirali, tj. pokrenuli je ponovo, potrebno je nakon promjena postavki Regional Settingsa izbrisati, pa ponovo upisati broj pošte jer na načinu prikaza poštanskog broja ova kontrola provjerava formate brojeva.
7	Ispravna	Pogrešan tip datoteke. Pojavom Office-a 2007. i 2010. uveden je novi format Excel datoteka. Kako je moguće da i novije verzije Microsoft Excel-a rade sa starijim tipom datoteka, za predaju u Finu zadržan je stariji tip Excel datoteka jer je kompatibilan i s OpenOffice-om te je s te strane pogodan za rad i korisnicima s novim i sa starijim verzijama Microsoft Excel-a. Noviji tip Excel datoteka ima u nazivu nastavak ".xlsx", dok stari tip ima nastavak ".xls". Ako je ova kontrola pogrešna, znači da datoteka u nazivu ima ".xlsx" tj. da je pretvorena u novi format. Da bi se datoteka mogla učitati u Finine aplikacije potrebno ju je prije predaje snimiti u stariju verziju. Potrebno je odabrati "File" > "Save As" te pod "File Type" odabrati "Microsoft Excel 97-2000 workbook" (za englesku verziju Excel-a) ili "Datoteka" > "Spremi kao..." te odabrati "Microsoft Excel 97-2003 radna knjiga" u hrvatskoj verziji Office-a. U tom slučaju će se i u nastavak na kraju naziva datoteke ".xlsx" pretvoriti u ".xls", datoteku ćete moći poslati putem web-a, moći će se učitati u poslovnici Fine, a ova kontrola neće javljati pogrešku. Ako se javi upozorenje o nekompatibilnosti sa starijom verzijom Excela, zanemarite ga.
8	Ispravna	Popunjenost izvještaja. Obveznici dvojnog knjigovodstva dužni su predavati za I. i III. kvartal obrazac S-PR-RAS-NPF, za polugodište obrazac PR-RAS-NPF, a za godinu obrasce PR-RAS-NPF i BIL. Neprofitne organizacije koje nisu obveznici vođenja dvojnog knjigovodstva ne predaju navedene obrasce već predaju obrazac G-PR-IZ-NPF samo za godinu. Ova kontrola javljat će pogrešku ako je za odabrano razdoblje i vrstu obveznika dvojnog knjigovodstva popunjen izvještaj koji obveznik ne predaje. Isto tako ova kontrola će javiti upozorenje ako je obrazac koji bi trebao biti popunjen nepopunjen što je u rijetkim slučajevima moguće kad se radi o neprofitnim organizacijama koje nisu poslovale pa nemaju ni prihode ni rashode niti bilo kakve druge financijske transakcije u razdoblju.
9	Ispravna	Kontrolni broj mora biti vrijednost veća od nule, kontrola javlja pogrešku ako je kontrolni broj nečitak (piše tekst #VRIJ ili #VALUE), a upozorava ako je kontrolni broj nula jer samo u iznimnim slučajevima obrazac može imati sve nule. Ako ova kontrola javlja pogrešku vjerojatno je da je zbog pogrešnog načina unosa (cut/paste metode unosa) došlo do oštećenja datoteke ili je u neko brojno polje upisan podatak koji nije broj. U ovom slučaju skinite novu praznu datoteku i popunite je ponovo držeći se pravila popunjavanja.
Kontrole izvještaja PR-RAS		
10	Ispravna	AOP oznake 136 i 137 u koloni jedne godine ne mogu biti istovremeno popunjene (obveznik može iz prethodnih razdoblja imati ili preneseni višak ili preneseni manjak - ne oboje istovremeno)
11	Ispravna	Svi iznosi moraju biti pozitivne vrijednosti. Ako je neka vrijednost upisana s negativnim predznakom tada kontrola nije zadovoljena i obrazac je neispravan.
12	Upozorenje	Broj volontera i broj sati volontiranja (AOP 148 i 149) moraju biti ili oba podatka nula ili oba podatka različita od nule s time da broj volontera ne može biti veći od broja sati volontiranja. Ako ovi uvjeti nisu zadovoljeni kontrola javlja pogrešku. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka. Kontrola upozorava ako je broj volontera veći od 500 jer je to neobičajeno velik broj, ali ako je podatak stvarno toliko, kontrolu zanemarite.
13	Ispravna	Svi iznosi moraju biti zaokružene cjelobrojne vrijednosti. Ako samo jedan iznos nije zaokružena cjelobrojna vrijednost ova kontrola nije zadovoljena. Takav obrazac je neispravan. Provjerite upisane podatke i ispravite upis. Ručnim unosom nije moguće upisati nezaokružen broj, ali vanjskim programima te copy/paste metodom moguće je ubaciti i vrijednost koja nije zaokružena. Pri tome se u Excel datoteci vrijednost pokazuje kao zaokružena, ali stvarna vrijednost čelije to nije. Ako ova kontrola nije zadovoljena, provjerite svaki pojedinačni upisani iznos.
14	Ispravna	Kod PR-RAS obrasca na godišnjoj razini (ne i na šestomjesečnoj) AOP 144 u koloni prethodne godine (stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja) mora biti jednak AOP oznaci 141 u koloni tekuće godine (stanje novčanih sredstava na početku godine) Dozvoljeno odstupanje zbog zaokruživanja je 1. Ova kontrola ne vrijedi u slučaju da je kolona prethodne godine nepopunjena.
15	Ispravna	Na godišnjoj razini, AOP oznaka 139 obrasca PR-RAS-NPF mora biti jednaka AOP oznaci 199 obrasca BIL. Isto tako, AOP oznaka 140 u obrascu PR-RAS-NPF mora biti jednaka AOP oznaci 200 u obrascu BIL. Kontrola vrijedi za obje godine, osim u slučaju da u PR-RAS obrascu nije popunjena kolona prethodne godine, tada kontrola provjerava samo tekuću godinu.

16	Ispravna	Na godišnjoj razini, stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja iskazano u Bilanci i PR-RAS-NPF obrascu mora biti isto, tj. AOP 144 u PR-RAS-NPF obrascu mora biti isti kao i AOP 075 u Bilanci. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka i zbog zaokruživanja dopušta odstupanje od 1kn. Kontrola ne vrijedi za kolonu prethodne godine samo ako kolona prethodne godine u obrascu PR-RAS-NPF nije popunjena.
17	Ispravna	Upozorenje na broj zaposlenih (AOP oznake 146 i 147). Ova kontrola upozorava na neuobičajeno velik broj zaposlenih kod neprofitnih organizacija (veći od 1000). U slučaju da je broj zaposlenih stvarno veći od 1.000 ovu kontrolu zanemarite (stranke, sindikati, udruge građana unose samo broj zaposlenih u samoj stranci, sindikatu ili udruzi, ne broj članova stranke, sindikata ili udruge).
18	Ispravna	Ako postoje radnici (AOP 146 i 147) tada moraju postojati i rashodi za radnike (AOP 045) i obrnuto. Iznimke su neprofitne organizacije kojima plaće isplaćuje druga pravna osoba ili one neprofitne organizacije kod kojih su isplaćene plaće ali ne postoje stalni radnici pa je prosjek zaposlenih prema broju sati rada manji od 0,5 (zaokruženo je nula).

Kontrole izvještaja BIL

19	Ispravna	U obrascu Bilanca, AOP oznaka 001 i 145 moraju biti jednake u obje kolone podataka (dozvoljava se razlika od 1 kn zbog zaokruživanja).
20	Ispravna	U bilanci, ako postoji Višak prihoda (AOP 199), Manjak prihoda (AOP 200) jednak je nuli (i obrnuto). Ako ovaj uvjet nije zadovoljen, nije ni ova kontrola.
21	Ispravna	Svi iznosi moraju biti zaokruženi cjelobrojne vrijednosti. Ako samo jedan iznos nije zaokružen cjelobrojna vrijednost ova kontrola nije zadovoljena. Takav obrazac je neispravan. Provjerite upisane podatke i ispravite upis. Ručnim unosom nije moguće upisati nezaokružen broj, ali vanjskim programima te copy/paste metodom moguće je ubaciti i vrijednost koja nije zaokružena. Pri tome se u Excel datoteci vrijednost pokazuje kao zaokružena, ali stvarna vrijednost čelije to nije. Ako ova kontrola nije zadovoljena, provjerite svaki pojedinačni upisani iznos.
22	Ispravna	Svi iznosi osim AOP oznake 195 moraju biti pozitivne vrijednosti. Ako je neka vrijednost upisana s negativnim predznakom tada kontrola nije zadovoljena i obrazac je neispravan.

Kontrole izvještaja S-PR-RAS-NPF

23	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 021 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 004. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
24	Ispravna	AOP oznaka 010 mora biti jednaka sumi AOP oznaka 022 do 024. Dozvoljeno odstupanje je od 1 kune.
25	Ispravna	AOP oznake 025 do 030, 032, 034 do 037 dijelovi su ukupnih rashoda. Zbog toga njihova suma mora biti manja ili jednaka ukupnim rashodima, tj. njihova suma mora biti manja ili jednaka AOP oznaci 011.
26	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 031 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 030. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
27	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 033 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 032. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
28	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 038 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 013. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
29	Ispravna	Suma AOP oznaka 039 i AOP 040 mora biti manja ili jednaka podatku pod AOP oznakom 014. Dozvoljeno odstupanje je od 1 kune.
30	Ispravna	Podatak pod AOP oznakom 041 mora biti manji ili jednak podatku pod AOP oznakom 015. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka.
31	Ispravna	Broj volontera i broj sati volontiranja (AOP 019 i 020) moraju biti ili oba podatka nula ili oba podatka različita od nule s time da broj volontera ne može biti veći od broja sati volontiranja. Ako ovi uvjeti nisu zadovoljeni kontrola javlja pogrešku. Kontrola vrijedi za obje kolone podataka. Kontrola upozorava ako je broj volontera veći od 500 jer je to neuobičajeno velik broj, ali ako je podatak stvarno tolik, kontrolu zanemarite.
32	Ispravna	Svi iznosi moraju biti pozitivne vrijednosti. Ako je neka vrijednost upisana s negativnim predznakom tada kontrola nije zadovoljena i obrazac je neispravan.
33	Ispravna	Svi iznosi moraju biti zaokruženi cjelobrojne vrijednosti. Ako samo jedan iznos nije zaokružen cjelobrojna vrijednost ova kontrola nije zadovoljena. Takav obrazac je neispravan. Provjerite upisane podatke i ispravite upis. Ručnim unosom nije moguće upisati nezaokružen broj, ali vanjskim programima te copy/paste metodom moguće je ubaciti i vrijednost koja nije zaokružena. Pri tome se u Excel datoteci vrijednost pokazuje kao zaokružena, ali stvarna vrijednost čelije to nije. Ako ova kontrola nije zadovoljena, provjerite svaki pojedinačni upisani iznos.
34	Ispravna	Ako postoje rashodi za radnike, trebali bi postojati i radnici i obratno, tj. ako je iskazan podatak pod AOP oznakom 010, tada mora biti iskazan i podatak na AOP oznakama 017 i 018. Vrijedi i obrnuto. Ova kontrola upozorava ako postoje radnici, a nema iskazanih rashoda za njih i obratno. U nekim slučajevima moguće je da postoje radnici, a nema rashoda za zaposlene ili da postoje rashodi za radnike a broj radnika bude nula. Provjerite upisane podatke u sve tri AOP oznake i ako je sve u redu kontrolu zanemarite.
35	Ispravna	Podaci pod AOP oznakama 017 i 018 (broj radnika kod neprofitne organizacije ne bi trebali biti veći od 1000. Rijetkost su neprofitne organizacije s tolikim brojem zaposlenih. Česta je pogreška da sindikati, stranke i ostala društva koja svoje djelovanje ostvaruju kroz članstvo upišu na ove pozicije broj članova. Na ove pozicije upisuje se samo broj osoba koji su stvarno zaposleni u samoj neprofitnoj organizaciji.

Kontrole izvještaja G-PR-IZ-NPF

36	Ispravna	Samo AOP oznake 029 i 030 mogu biti negativne. Sve ostale AOP oznake moraju biti veće ili jednake nuli. Kontrola javlja grešku ako je na bilo kojoj od ovih ostalih AOP oznaka upisan negativan podatak.
37	Ispravna	Upozorenje na broj zaposlenih i izdatke za radnike. U pravilu, ako postoje izdaci za radnike, broj zaposlenih bi trebao biti veći od nule i obratno, ako postoje zaposleni, trebali bi postojati i izdaci za radnike. Samo u iznimnim situacijama mogu postojati zaposleni bez izdataka za radnike ili postojati izdaci za radnike, a da nema zaposlenih. Kontrola upozorava ako je jedan od ovih podataka popunjen, a drugi nula. Kontrola provjerava podatke u obje kolone podataka. Ako je stanje zaposlenih i izdataka stvarno takvo, kontrolu zanemarite.

38	Ispravna	Broj volontera i broj sati volontiranja (AOP 038 i 039) moraju biti ili oba podatka nula ili oba podatka različita od nule s time da broj volontera ne može biti veći od broja sati volontiranja. Ako ovi uvjeti nisu zadovoljeni kontrola javi pogrešku . Kontrola vrijedi za obje kolone podataka. Kontrola upozorava ako je broj volontera veći od 500 jer je to neuobičajeno velik broj, ali ako je podatak stvarno toliki, kontrolu zanemarite.
39	Ispravna	Ako postoje izdaci za naknade volonterima treba biti upisan i broj volontera. Kontrola upozorava ako postoje izdaci, a upisan broj volontera je nula. Kontrola upozorava na obje kolone podataka.

**HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK**

31000 OSIJEK

Šetalište P. Preradovića 6

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.01. – 31.12.2016. godine**

I. INFORMACIJE O NEPROFITNOJ ORGANIZACIJI

Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Osijek, (u nastavku: GDCK Osijek) neprofitna je pravna osoba koja djeluje na teritoriju Republike Hrvatske u rješavanju humanitarnih pitanja, organiziranju zdravstvenih i socijalnih programa, pripremanju stanovništva za djelovanje u masovnim nesrećama i katastrofama kao i u djelovanju u smanjenju i uklanjanju posljedica masovnih nesreća i katastrofa.

GDCK Osijek obavlja javne ovlasti i poslove utvrđene Zakonom o Hrvatskom Crvenom križu (NN 71/2010) i drugim propisima.

GDCK Osijek upisano je u Registar udruga Republike Hrvatske pod registarskim brojem RNO broj: 0042234, osobni identifikacijski broj OIB: 90585353515, matični broj je: 03022358.

II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji GDCK Osijek sastavljeni su sukladno:

- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/2014)
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/2015)
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN 31/2015)
- Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015).

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su na temelju vjerodostojne poslovne dokumentacije.

III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Okvir za knjiženje poslovnih događaja

Knjiženje i evidentiranje poslovnih događaja u poslovnim knjigama GDCK Osijek temelji se na vjerodostojnim, istinitim, urednim i prethodno kontroliranim knjigovodstvenim ispravama, a prema kontima iz kontnog plana koji je definiran Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Iskazivanje imovine i obveza

Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj neprofitne organizacije. Imovina jesu resursi koje neprofitna organizacija kontrolira kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi.

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.

Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čija je nabavna vrijednost niža od 3.500,00 kuna može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku uporabe.

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti u roku kraćem od godinu dana.

Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe po propisanim stopama amortizacije, počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu.

Obveze jesu neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja za čiju namiru se očekuje odljev resursa.

Vlastiti izvori jesu ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza.

Tuđa imovina prati se u izvanbilančnoj evidenciji.

Prihodi i rashodi

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

Rashod je umanjeње ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja, što 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
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju se 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 se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja 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
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju se, a u rashode se priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe.

IV. BILJEŠKE UZ BILANCU (BIL-NPF)

IMOVINA

Nefinancijska imovina (AOP 002)

Nefinancijska imovina odnosi se na neproizvedenu dugotrajnu imovinu, proizvedenu dugotrajnu imovinu, plemenite metale i ostale pohranjene vrijednosti, sitni inventar, nefinancijsku imovinu u pripremi i proizvedenu kratkotrajnu imovinu.

Račun/ skupina iz računskog plana	Opis	AOP oznaka	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	003	0	0	-
02	Proizvedena dugotrajna imovina	018	28.481.637	28.140.612	98,8
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	047	0	0	-
04	Sitni inventar	051	0	0	-
05	Nefinancijska imovina u pripremi	055	0	0	-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina	064	159.272	64.015	40,2
0	Nefinancijska imovina	002	28.640.909	28.204.627	98,5

Ukupno stanje nefinancijske imovine GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine iznosi 28.204.627 kuna.

Proizvedena dugotrajna imovina odnosi se na građevinske objekte, postrojenja i opremu, prijevozna sredstva, knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti, višegodišnje nasade i osnovno stado, nematerijalnu proizvedenu imovinu i ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine. Na dan 31.12.2016. godine nema većih odstupanja u odnosu na stanje 01. 01.2016. godine.

Proizvedena kratkotrajna imovina odnosi se na zalihe za obavljanje djelatnosti. Na dan 31.12.2016. godine stanje na ovoj poziciji znatno je manje od stanja 01.01.2016. godine zbog smanjenog stanja zaliha za preraspodjelu drugima, jer je izvršena podjela zaliha.

Na ostalim pozicijama nefinancijske imovine GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine nije bilo evidentiranih stanja.

Financijska imovina (AOP 074)

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni, depozite, jamčevne pologe i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo, potraživanja za zajmove, vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici, potraživanja za prihode i rashode budućih razdoblja.

Račun/ skupina iz računskog plana	Opis	AOP oznaka	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index
11	Novac u banci i blagajni	075	745.176	4.187.112	561,9
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo	083	38.728	19.270	49,8
13	Zajmovi	100	140.000	0	0,0
14	Vrijednosni papiri	105	0	0	-
15	Dionice i udjeli u glavnici	125	20.000	20.000	100,0
16	Potraživanja za prihode	133	367.435	376.834	102,6
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	142	5.869	8.109	138,2
1	Financijska imovina	074	1.317.208	4.611.325	350,1

Ukupno stanje financijske imovine GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine iznosi 4.611.325 kuna.

Novac u banci i blagajni (AOP 075) na dan 31.12.2016. godine iznosi 4.187.112 kuna, što je značajno povećanje u odnosu na stanje 01.01.2016. godine. Do povećanja iznosa na ovoj poziciji došlo je zbog uplate predujmova Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku RH temeljem sklopljenih Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Fonda europske pomoći za najpotrebitije 2014. – 2020. za provedbu projekata „Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći – Humanitarni paket za Slavoniju 1“ po potpisanim ugovorima: 2.0.; 2.1.; 2.2.. Razdoblje provedbe projekta je 12 mjeseci, od 30.09.2016. godine do 29.09.2017. godine.

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 083) evidentirani su na dan 31.12.2016. godine u iznosu od 19.270 kuna, odnosno 49,8% u odnosu na stanje 01.01.2016. godine. Iznos je manji, jer GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine nema evidentiranih potraživanja za naknade šteta za osiguranu imovinu za razliku od stanja 01.01.2016. godine.

GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine nije imalo evidentirana potraživanja po osnovi **zajmova (AOP 100)**, jer je tvrtka Cdp d.o.o kojoj je GDCK Osijek kao suosnivač odobrio kratkoročne pozajmice, izvršila povrat odobrenih pozajmica u cijelosti.

GDCK Osijek na kraju izvještajnog razdoblja nije imalo vlasništva na **vrijednosnim papirima (AOP 105)**.

Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava (AOP 125) odnose se na uplatu temeljnog kapitala GDCK Osijek pri osnivanju tvrtke za društveno poduzetništvo u suvlasništvu GDCK Osijek (85% udjela) i DCK Osječko-baranjske županije, CDP d.o.o. u iznosu od 17.000 kn i tvrtke za društveno poduzetništvo u suvlasništvu GDCK Osijek (15%

udjela), Hrvatskog društva za integrativnu medicinu Osijek i Udruge za promicanje kvalitete života pod nazivom Nacionalni centar za integrativnu medicinu d.o.o., u iznosu od 3.000 kn.

Potraživanja za prihode (AOP 133) odnose se na potraživanja od kupaca, potraživanja za prihode po posebnim propisima, potraživanja za prihode od imovine te ostala nespomenuta potraživanja.

Na dan 31.12.2016. godine na ovoj poziciji evidentiran je iznos 376.834 kuna.

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2016. godine iznose 353.427 kuna, s od čega potraživanja od kupaca pravnih osoba iznose ukupno 258.560 kn.

Potraživanja od kupaca fizičkih osoba odnose se većinom na potraživanja za program Škole u prirodi i obuke neplivača u Centru za edukaciju GDCK Osijek u Orahovici i program Škole u prirodi u Dječjem odmaralištu u Splitu. Ukupan iznos ovih potraživanja je 94.867 kuna.

Od navedenog iznosa redovno potraživanje od kupaca fizičkih osoba iznosi 25.747 kuna, opomene kupcima poslane su za ukupan iznos od 43.509 kuna, postupak prisilne naplate pokrenut je za potraživanja u iznosu od 15.011 kuna, a iznos od 10.600 kuna čeka na naplatu po donesenim presudama.

Rashodi budućih razdoblja (AOP 142) evidentirani su na dan 31.12.2016. godine u ukupnom iznosu od 8.109 kuna, a odnose se na rashode za pretplatu na stručnu literaturu i časopise za 2017. godinu, uplatu Hrvatskim autocestama za ENC cestarinu koja će se koristiti u 2017. godini i plaćeni zakup parkirališnog prostora u garaži u Esseker centru za razdoblje 01.01. – 30.09.2017. godine prema sklopljenom ugovoru sa zakupodavcem.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 145)

OBVEZE (AOP 146)

Obveze se odnose na obveze za rashode, obveze za vrijednosne papire, obveze za kredite i zajmove i odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja.

Račun/ skupina iz računskog plana	Opis	AOP oznaka	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index
24	Obveze za rashode	147	633.762	4.021.581	634,6
25	Obveze za vrijednosne papire	174	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove	182	4.787.398	3.424.175	71,5
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	190	11.370.107	12.274.862	108,0
2	Obveze	146	16.791.267	19.720.618	117,4

Obveze GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine iznose 19.720.618 kuna.

Obveze za rashode (AOP 147) iznose 4.021.581 kunu. Odnose se na obveze za radnike obveze za materijalne rashode, obveze za financijske rashode, obveze za prikupljena sredstva pomoći i ostale obveze.

Obveze za radnike (AOP 148) evidentirane su u iznosu od 443.068 kuna. Na dan 31.12.2016. godine GDCK Osijek imalo je ukupno 58 radnika. Na ovoj poziciji evidentirana je i obveza isplate otpremnine radi odlaska ravnatelja GDCK Osijek u mirovinu.

Obveze za materijalne rashode (AOP 156) evidentirane su na dan 31.12.2016. godine u iznosu od 138.240 kuna. Odnose se na naknade troškova radnicima za prijevoz na posao i s posla, naknade članovima u predstavničkim tijelima prema Odluci Odbora GDCK Osijek, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa i obveze prema dobavljačima.

Obveze za financijske rashode (AOP 164) evidentirane su na dan 31.12.2016. godine u iznosu od 1.796 kuna, a odnose se na naknadu poslovnoj banci za usluge platnog prometa.

Obveze za prikupljena sredstva pomoći (AOP 168) iznose na dan 31.12.2016. godine 3.330 kuna, a odnose se na obveze podjele prikupljene rabljene odjeće i obuće osobama u potrebi. Rabljena odjeća i obuća prikuplja se i vrši se podjela kontinuirano tijekom godine.

Ostale obveze (AOP 170) evidentirane su na dan 31.12.2016. godine u iznosu od 3.435.147 kuna. Odnose se na obveze za porez na dobit i općekorisne funkcije šuma na gospodarsku djelatnost GDCK Osijek i na obveze za primljene predujmove za provedbu projekata „Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći najpotrebitijim osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći – Humanitarni paket za Slavoniju 1“ (Ugovori: 2.0.; 2.1.; 2.2.).

GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine nije imao **obveza za vrijednosne papire** (AOP 174).

Obveze za kredite i zajmove (AOP 182) na dan 31.12.2016. godine iznose 3.424.175 kuna. GDCK Osijek korisnik je dugoročnog kredita po Ugovoru o dugoročnom kreditu sklopljenom sa Zagrebačkom bankom d.d. Zagreb od 18. veljače 2014. godine u iznosu od 5.550.000,00 kn. Kamatna stopa je promjenjiva. Rok vraćanja kredita je 01.05.2024. godine. Namjena kredita je refinanciranje dugoročnog kredita u EUR-ima. Otplata kredita je u tromjesečnim ratama. Prva rata otplate kredita dospjela je na naplatu 01.11.2014. godine.

Instrumenti osiguranja potraživanja Banke po osnovi odobrenog kredita su:

- Zaduznica u iznosu od 5.550.000,00 kn solemnizirana od strane javnog bilježnika,
- Bjanko vlastita akceptirana mjenica,
- Založno pravo na nekretninama u Splitu i Osijeku u korist Banke i
- Police osiguranja nekretnina za cijelo vrijeme trajanja kredita u korist Banke.

Tijekom 2014. godine sklopljen je Ugovor o sudjelovanju Osječko-baranjske županije u otplati dijela kreditne obveze u iznosu od 500.000,00 kuna, kroz 10 godina, od 2014. do 2023. godine. Temeljem sklopljenog Sporazuma o isplati manje obračunate i uplaćene obveze Grada Osijeka za 2009. – 2013. godinu, Grad Osijek se obvezao izvršiti plaćanje u ukupnom iznosu od 2.000.000,00 kuna, kroz 10 godina, zaključno do 31. prosinca 2023. godine, sa svrhom otplate dijela kreditne obveze GDCK Osijek.

U rujnu 2013. godine donesena je nepravomoćna presuda u sporu s tadašnjim Ministarstvom regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva korist GDCK Osijek na iznos od 2.000.000,00 kn, sa svrhom otplate dijela kreditne obveze, nakon čega je predmet stavljen u nadležnost drugog stvarno nadležnog suda (Trgovački sud u Zagrebu).

U studenom 2015. godine donesena je prvostupanjska nepravomoćna presuda u korist GDCK Osijek, a 30. lipnja 2016. godine GDCK Osijek sklopio je Sudsku nagodbu s Ministarstvom kojom se Ministarstvo obvezuje GDCK Osijek isplatiti novčani iznos od 2.000.000,00 kuna zajedno sa zakonskim zateznim kamatama tekućim od 01. siječnja 2012. godine u iznosu od

299.999,00 kuna u deset jednakih mjesečnih obroka u razdoblju od 15. srpnja 2016. godine do 15. travnja 2017. godine. GDCK Osijek izvršilo je dijelom uplaćenih sredstava povrat kredita.

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 190) na dan 31.12.2016. godine evidentirano je u iznosu od 12.274.862 kuna. Iznos se najvećim dijelom odnosi na odgođeno priznavanje prihoda na uplaćene donacije za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici, koje se u prihode priznaju, temeljem Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu, razmjerno troškovima upotrebe u razdoblju korištenja, odnosno iznosu obračunate amortizacije. Na ovoj poziciji evidentirane su i uplate Agencije za mobilnost i programe EU za programe ERASMUS+, uplate Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za program stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa i Hrvatskog Crvenog križa za program Službe spašavanja i dr. programe, koje će GDCK Osijek nastaviti provoditi u 2017. godini.

VLASTITI IZVORI (AOP 195)

Vlastiti izvori (AOP 195) usklađeni su prema stvarnom stanju utvrđenom popisom imovine i obveza GDCK Osijek.

Na poziciji AOP 199 evidentiran je ukupni višak prihoda u iznosu od 2.050.675 kuna koji se prenosi u naredno razdoblje.

IZVANBILANČNI ZAPISI (AOP 201, 202)

Na ovim pozicijama evidentirana je:

- tuđa materijalna imovina na korištenju,
- izdane zadužnice kao instrumenti osiguranja plaćanja po Ugovoru o stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje i Ugovoru o dugoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom kao i
- vrijednost sudskog spora s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU za otplatu dijela kredita na rekonstrukciji i proširenju kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici.

Ukupno, izvanbilančni zapisi na dan 31.12.2016. godine evidentirani su u iznosu od 7.570.430 kuna.

V. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA (PR-RAS-NPF)

PRIHODI (AOP 001)

GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine ostvarilo je ukupne prihode u iznosu od 9.144.083 kuna. Prihodi GDCK Osijek odnose se na prihode od pružanja usluga, prihode od članarina, prihode po posebnim propisima, prihode od imovine, prihode od donacija, ostale prihode i prihode od povezanih neprofitnih organizacija.

Račun/ skupina iz računskog plana	Opis	AOP oznaka	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Index
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	002	4.638.172	3.896.916	84,0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	005	2.316	1.848	79,8
33	Prihodi po posebnim propisima	008	2.025.395	2.599.254	128,3
34	Prihodi od imovine	011	61.556	359.154	583,5
35	Prihodi od donacija	024	2.088.846	2.154.179	103,1
36	Ostali prihodi	032	107.029	99.613	93,1
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	041	0	33.119	-
3	Prihodi	001	8.923.314	9.144.083	102,5

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 002), temeljem Zakona o Hrvatskom Crvenom križu, odnose se na prihode ostvarene pružanjem usluga smještaja i prehrane osobama kojima je takav oblik pomoći potreban iz zdravstvenih, socijalnih ili drugih sličnih razloga, te usluga iste vrste za svoje članove, članove Crvenog križa i Crvenog polumjeseca, drugih država ili međunarodnih organizacija, osobito u sklopu međunarodne razmjene, ostvarivanja programa edukacije, odgoja i osposobljavanja djece, mladih i stanovništva za obavljanje zadaća Crvenog križa (kuhinje Hrvatskog Crvenog križa, dostava hrane u kuću, usluge u centrima, odmaralištima i kampovima Hrvatskog Crvenog križa, škola u prirodi, obuka neplivača, oporavak djece i mladeži iz socijalno ugroženih obitelji i članova Hrvatskog Crvenog križa i dr.). GDCK Osijek ostvarilo je u izvještajnom razdoblju na ovoj poziciji ukupno 3.896.916 kuna prihoda.

Prihodi od članarina (AOP 005) u izvještajnom razdoblju iznose 1.848 kuna.

Prihodi po posebnim propisima (AOP 008) nastali su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.599.254 kuna. Odnose se na prihode koje je GDCK Osijek ostvarilo iz državnog proračuna na osnovu Mjera aktivne politike zapošljavanja kroz Javni rad „Pokreni zajednicu“ i „Aktivacija žena u lokalnoj zajednici“ te programa stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa. Ovi prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 718.045 kuna.

Na ovoj poziciji evidentirani su i prihodi koje je GDCK Osijek ostvarilo iz proračuna Grada Osijeka i Općina s područja djelovanja GDCK Osijek na temelju Zakona o Hrvatskom Crvenom

križu za rad i djelovanje Službe traženja, javne ovlasti i redovne djelatnosti, kao i prihodi po potpisanom Sporazumu o isplati manje obračunate i uplaćene obveze Grada Osijeka za razdoblje 2009. – 2013. godine. Nastali su u iznosu od 1.876.962 kuna.

Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora ostvareni su u iznosu od 4.247 kuna temeljem Zakona o Hrvatskom Crvenom križu od prodaje karata za kino predstave.

Prihodi od imovine (AOP 011) nastali su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 359.154 kune od kamata za dane zajmove tvrtki Cdp d.o.o. čiji je GDCK Osijek suosnivač i od zakupa i iznajmljivanja imovine, što predstavlja gospodarsku djelatnost GDCK Osijek, kao i od kamata na depozite po viđenju na sredstva na žiro računu i od zateznih kamata naplaćenih u izvještajnom razdoblju po Sudskoj nagodbi s Ministarstvom regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva.

Prihodi od donacija (AOP 024) nastali su u izvještajnom razdoblju u ukupnom iznosu od 2.154.179 kuna provedbom projekata i programa GDCK Osijek u 2016. godini, i to:

IZVOR	PROJEKT/PROGRAM	REALIZIRANO
Ministarstvo socijalne politike i mladih RH	Društvo jednakih mogućnosti, 01.09.2015.-30.06.2016. godine	308.073
Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku RH	Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći „Humanitarni paket za Slavoniju 1“ za razdoblje 30.09.2016. do 29.09.2017. godine	64.636
Agencija za mobilnost i programe Europske unije	Europska volonterska služba programa Erasmus+, od 01. lipnja 2015. do 31. ožujka 2016. godine	197.319
Agencija za mobilnost i programe Europske unije	Europska volonterska služba programa Erasmus+, od 22. travnja 2016. do 31. ožujka 2017. godine	458.687
Agencija za mobilnost i programe Europske unije	Aktivnosti transnacionalne suradnje programa Erasmus+ za razdoblje od 24. kolovoza 2015. do 30. lipnja 2016. godine	136.057
Agencija za mobilnost i programe Europske unije	Aktivnosti transnacionalne suradnje programa Erasmus+ za razdoblje od 20. rujna 2016. do 30. lipnja 2017. godine	29.287
Osječko-baranjska županija	Donacija po Ugovoru o sudjelovanju Osječko-baranjske županije u otplati dijela kredita „Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek“ podignutog za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici	50.000
Osječko-baranjska županija	Program Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji	100.000
Osječko-baranjska županija	Sufinanciranje kulturno-umjetničkog programa povodom 14. Hrvatskog savjetovanja o obuci neplivača u Centru za edukaciju u Orahovici	4.335

IZVOR	PROJEKT/PROGRAM	REALIZIRANO
Virovitičko-podravsko županija –	sufinanciranje organizacije 14. Hrvatskog savjetovanja o obuci neplivača od 20. do 22. listopada 2016. godine	2.000
Općina Čepin	Sufinanciranje rada žena u lokalnoj zajednici u programu „Pomoć u kući“	14.627
Grad Osijek	Program Škola u prirodi i obuka neplivača djece iz socijalno ugroženih obitelji	29.300
Švicarsko veleposlanstvo	Sigurnost u prometu	1.650
Microsoft	Donacija licenci	40.082
Hrvatski Crveni križ	Projekt „Sigurnost na vodi“	12.150
Hrvatski Crveni križ	Kamp mladih Atlantis XII. od 21. do 28.07.2016.	89.671
Zaklada Zajednički put	Projekt „Superseniori-superheroji“ od 01.04. do 30.09.2016. godine	21.614
Ukop d.o.o. Osijek	Projekt „Zdravi umirovljenici“ od 17.05. do 15.11.2016. godine	1.000
Vodovod Osijek d.o.o	Donacija sredstava za opremanje skladišta za podjelu rabljene odjeće i obuće, za skladištenje paramedicinskih pomagala i opreme za zaštitu i spašavanje	1.000
	Prihodi od donacija za kapitalna ulaganja (rekonstrukcija i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici)	294.224
	Ostali prihodi od donacija	298.467
	UKUPNO:	

Ostali prihodi (AOP 032) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 99.613 kuna od naknade šteta temeljem osiguranja imovine, refundacija troškova i prodaje dugotrajne imovine.

Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 041) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 33.119 kuna, a odnose se na prihode u naravi koje je GDCK Osijek ostvarilo od DCK Osječko-baranjske županije (medicinski kompleti prve pomoći za potrebe članova interventnih timova u zbrinjavanju izbjeglica i migranata, higijenski setovi, zobene i žitne pahuljice i sl.).

RASHODI (AOP 044)

Rashode GDCK Osijek čine rashodi za radnike, materijalni rashodi, rashodi amortizacije, financijski rashodi, donacije, ostali rashodi i rashodi vezani uz financiranje neprofitnih organizacija.

Ukupni rashodi GDCK Osijek u izvještajnom razdoblju iznose 8.967.854 kuna.

Račun/ skupina iz računskog plana	Opis	AOP oznaka	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Index
41	Rashodi za radnike	045	2.842.058	3.246.136	114,2
42	Materijalni rashodi	057	4.280.021	4.287.781	100,2
43	Rashodi amortizacije	098	411.862	442.872	107,5
44	Financijski rashodi	099	398.904	295.542	74,1
45	Donacije	110	382.387	660.824	172,8
46	Ostali rashodi	115	10.251	34.596	337,5
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	126	51	103	202,0
	UKUPNO:	044	8.325.534	8.967.854	107,7

Rashodi za radnike (AOP 045)

GDCK Osijek na dan 31.12.2016. godine imalo je ukupno 58 radnika. Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (AOP 146) je 38, a na osnovi sati rada (AOP 147) 39 radnika. Tijekom izvještajnog razdoblja, osim u Osijeku i Centru za edukaciju u Orahovici, GDCK Osijek imalo je 23 radnika na određeno vrijeme zaposlenih kroz mjere aktivne politike zapošljavanja Javni rad – aktivacija žena u lokalnoj zajednici i tri radnika na provedbi projekta „Humanitarni paket za Slavoniju 1“.

Rashodi za radnike ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 3.246.136 kuna.

Materijalni rashodi (AOP 057) nastali su u ukupnom iznosu od 4.287.781 kuna, a odnose se na:

- naknade troškova radnicima (za službena putovanja, za troškove prijevoza na posao i s posla i za stručno usavršavanje radnika) u iznosu od 192.669 kuna,
- naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično po Odluci Odbora GDCK Osijek, u iznosu od 65.218 kuna
- naknade volonterima (službenih putovanja i ostalih troškova) u iznosu od 19.855 kuna,
- naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (za obavljanje aktivnosti u provedbi programa i projekata, službenih putovanja i ostalih troškova) u iznosu od 320.393 kuna,
- rashode za usluge (telefona, pošte, prijevoza, tekućeg i investicijskog održavanja, promidžbe i informiranja, komunalne usluge, usluge zakupnine garažnog prostora, zdravstvene usluge pregleda djelatnika, intelektualne i osobne usluge, računalne i ostale usluge) u iznosu od 2.457.249 kuna,

- rashode za materijal i energiju (uredski materijal i sl., materijal i sirovine za kuhinje Crvenog križa, električna, toplinska energija, gorivo, sitan inventar i auto gume) u iznosu od 1.115.874 kuna
- ostale nespomenute materijalne rashode (premijske osiguranja, reprezentacija, članarine, kotizacije i ostali nespomenuti materijalni rashodi) u iznosu od 116.523 kuna.

Rashodi amortizacije (AOP 098) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 442.872 kuna. Amortizacija dugotrajne nefinancijske imovine provodi se linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe po propisanim stopama amortizacije.

Financijski rashodi (AOP 099) u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 295.542 kuna, od čega se 205.245 kuna odnosi na plaćene kamate na primljeni dugoročni kredit GDCK Osijek, a iznos od 90.297 kuna odnosi se na ostale financijske rashode (bankarske usluge i usluge platnog prometa i refundacije troškova suradnim organizacijama u provedbi projekata i programa).

Donacije (AOP 110) su u izvještajnom razdoblju evidentirane u iznosu od 660.824 kune. Ovi rashodi odnose se na prijenose sredstava u naravi krajnjim korisnicima u vidu podjele rabljene odjeće i obuće, voća, humanitarnih paketa i sl., krajnjim korisnicima, kao i prijenose sredstava u novcu partnerima i suradnim organizacijama u provedbi projekata i programa GDCK Osijek (Društvo jednakih mogućnosti, Škola u prirodi i dr.).

Ostali rashodi (AOP 115) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 34.596 kuna, a odnose se na otpisana potraživanja od kupaca prema Odluci Odbora GDCK Osijek za Program Škole u prirodi i sl., za koja naplata nije bila moguća jer duži vremenski period nije bilo priljeva sredstava na račun kupca. Na ovoj poziciji evidentirani su i rashodi za ostala porezna davanja (porez na cestovna motorna vozila, porez na dodanu vrijednost na usluge primljene iz inozemstva, te doprinos za općekorisne funkcije šume na gospodarsku djelatnost GDCK Osijek) i ostali nespomenuti rashodi (novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom prema propisanoj kvoti).

Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 126) evidentirani su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 103 kune, a odnose se na uplatu Hrvatskom Crvenom križu 10% novčanih sredstava prikupljenih u Akciji Solidarnost na djelu 2016. godine i 2% novčanih sredstava iz uplaćenih članarina GDCK Osijek prema Odluci Glavnog odbora Hrvatskog Crvenog križa.

Rezultat poslovanja – Višak prihoda (AOP 134) ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 176.229 kuna.

Obveza poreza na dobit (AOP 138) po obračunu za obavljanje gospodarske djelatnosti GDCK Osijek za 2016. godinu iznosi 27.994 kuna.

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 139) iznosi 2.050.675 kuna



ZAKONSKI ZASTUPNIK:

Denis Čosić
Denis Čosić, dipl. ing.

HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK
OSIJEK

USPOREDNI PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA
ZA PERIOD 01.01. - 31.12.2016. GODINE

RAZ/ SKUPINA	NAZIV	IZNOS I STRUKTURA				ODSTUPANJE	
		PLANIRANO		OSTVARENO		IZNOS	INDEKS
		IZNOS	STRUKTURA	IZNOS	STRUKTURA		
3	PRIHODI:						
31	Prihodi od prod. roba i pruž.usluga	3.850.000		41,8	3.896.916	42,6	101,2
32	Prihodi od članarina	2.000		0,1	1.848	0,1	92,4
33	Prihodi po poseb. prop. iz prorač.	2.606.500		28,3	2.599.254	28,4	99,7
34	Prihodi od imovine	354.950		3,9	359.154	3,9	101,2
35	Prihodi od donacija	2.257.601		24,5	2.154.179	23,6	95,4
36	Ostali prihodi	98.000		1,1	99.613	1,1	101,6
37	Prihodi od povez. neprof. organizacija	33.120		0,3	33.119	0,3	100,0
	UKUPNI PRIHODI TEKUĆE GODINE:	9.202.171	100,0		9.144.083	100,0	99,4
4	RASHODI:						
41	Rashodi za radnike	3.240.000		35,9	3.246.136	36,2	100,2
42	Materijalni rashodi	4.301.900		47,7	4.287.781	47,8	99,7
43	Rashodi amortizacije	465.600		5,2	442.872	4,9	95,1
44	Financijski rashodi	296.500		3,3	295.542	3,3	99,7
45	Donacije	650.000		7,2	660.824	7,3	101,7
46	Ostali nespomenuti rashodi	60.850		0,7	34.596	0,4	56,9
47	Rashodi vezani uz fin. povez. nepr.org.	0		0	103	0,1	-
	UKUPNI RASHODI TEKUĆE GODINE:	9.014.850	100,0		8.967.854	100,0	99,5
	FIN.REZ.POSL.- VIŠAK PRIHODA/DOBIT:	187.321			176.229		94,1
	POREZ NA DOBIT (OBVEZA)	30.000			27.994		93,3
	VIŠAK PRIHODA/DOBIT (NAKON OPOREZ.)	157.321			148.235		94,2
	VIŠAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	1.902.440			1.902.440	0	100,0
	UKUPNO RASPOLOŽIVO U NAREDNOM RAZDOBLJU	2.059.761			2.050.675	-9.086	99,5

UTVRĐIVANJE KONAČNOG REZULTATA POSLOVANJA GDCK OSIJEK ZA 2016. GODINU

OPIS	UKUPNO	REDOVNA DJE LATNOST	GOSPODARSKA DJE LATNOST
PRIHODI	9.144.083	8.964.990	179.093
RASHODI	8.967.854	8.924.945	42.909
VIŠAK PRIHODA/DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	176.229	40.045	136.184
POREZ NA DOBIT	27.994	0	27.994
VIŠAK PRIHODA/DOBIT (NAKON OPOREZIVANJA)	148.235	40.045	108.190
VIŠAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	1.902.440	1.902.440	-
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	2.050.675	1.942.485	108.190

HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK
 Šetalište Petra Preradovića 6
 OSIJEK

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2016. GODINU

RAZ/ SK.	N A Z I V	FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016.	INDEX
A.	REDOVNA DJELATNOST			
3	PRIHODI			
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	3.850.000	3.896.916	101,2
	Prihodi od zdravstvenih aktivnosti	700.000	717.470	102,5
	Prihodi od odmarališta, kuhinje i drugih djelatnosti	3.150.000	3.179.446	100,9
32	Prihodi od članarina	2.000	1.848	92,4
	Članarine	2.000	1.848	92,4
33	Prihodi po posebnim propisima	2.606.500	2.599.254	99,7
	Prihodi iz državnog proračuna	718.000	718.045	100,0
	➤ Javni rad Pokreni zajednicu ➤ Javni rad Aktivacija žena u lokalnoj zajednici 01.04. – 30.11.2016. ➤ Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa			
	Prihodi iz proračuna Grada	1.700.000	1.700.000	100,0
	➤ 0,2% za rad i djelovanje Službe traženja ➤ 0,5% za javne ovlasti i redovne djelatnosti ➤ Po potpisano Sporazumu o isplati manje obračunate i uplaćene obveze Grada Osijeka Hrvatskom Crvenom križu, Gradskom društvu Crvenog križa Osijek za razdoblje 2009. – 2013. godine	428.572 1.071.428 200.000	428.572 1.071.428 200.000	100,0 100,0 100,0
	Prihodi iz proračuna Općina	180.000	176.962	98,3
	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	8.500	4.247	50,0
34	Prihodi od imovine	180.000	180.061	100,0

RAZ/ SK.	N A Z I V	FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016.	INDEX
35	Prihodi od donacija	2.257.601	2.154.179	95,4
	Ministarstvo socijalne politike i mladih RH – Projekt „Društvo jednakih mogućnosti“, 01.09.2015.-30.06.2016. godine	308.073	308.073	100,0
	Ministarstvo za demografiju, obitelji, mlade i socijalnu politiku – Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Fonda europske pomoći za najpotrebitije – Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći „Humanitarni paket za Slavoniju 1“ za razdoblje 30.09.2016. do 29.09.2017. godine	65.000	64.636	99,4
	Agencija za mobilnost i programe Europske unije – Europska volonterska služba programa Erasmus+, od 01. lipnja 2015. do 31. ožujka 2016. godine	197.319	197.319	100,0
	Agencija za mobilnost i programe Europske unije – Europska volonterska služba programa Erasmus+, od 22. travnja 2016. do 31. ožujka 2017. godine	458.687	458.687	100,0
	Agencija za mobilnost i programe Europske unije – Aktivnosti transnacionalne suradnje programa Erasmus+ za razdoblje od 24. kolovoza 2015. do 30. lipnja 2016. godine	136.057	136.057	100,0
	Agencija za mobilnost i programe Europske unije – Aktivnosti transnacionalne suradnje programa Erasmus+ za razdoblje od 20. rujna 2016. do 30. lipnja 2017. godine	29.287	29.287	100,0
	Osječko-baranjska županija – donacija po Ugovoru o sudjelovanju Osječko-baranjske županije u otplati dijela kredita „Hrvatskog Crvenog križa Gradskog društva Crvenog križa Osijek“ podignutog za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici	50.000	50.000	100,0
	Osječko-baranjska županija – Program Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji	100.000	100.000	100,0
	Osječko-baranjska županija – Sufinanciranje kulturno-umjetničkog programa povodom 14. Hrvatskog savjetovanja o obuci neplivača u Centru za edukaciju u Orahovici	4.335	4.335	100,0
	Virovitičko-podravska županija – sufinanciranje organizacije 14. Hrvatskog savjetovanja o obuci neplivača od 20. do 22. listopada 2016. godine	2.000	2.000	100,0

RAZI/ SK.	N A Z I V	FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016.	INDEX
	Općina Čepin sufinanciranje rada žena u lokalnoj zajednici	15.458	14.627	94,6
	Grad Osijek – Program Škola u prirodi i obuka neplivača djeca iz socijalno ugroženih obitelji	29.300	29.300	100,0
	Švicarsko veleposlanstvo – Sigurnost u prometu	1.650	1.650	100,0
	Microsoft – donacija licenci	43.000	40.082	93,2
	Hrvatski Crveni križ – Projekt „Sigurnost na vodi“	12.150	12.150	100,0
	Hrvatski Crveni križ – Kamp mladih Atlantis XII. Od 21. do 28.07.2016.	89.671	89.671	100,0
	Zaklada Zajednički put – Projekt „Superseniorni-superheroji“ od 01.04. do 30.09.2016. godine	21.614	21.614	100,0
	Ukop d.o.o. Osijek – Projekt „Zdravi umirovljenici“ od 17.05. do 15.11.2016. godine	1.000	1.000	100,0
	Vodovod Osijek d.o.o. – donacija sredstava za opremanje skladišta za podjelu rabljene odjeće i obuču, za skladištenje paramedicinskih pomagala i opreme za zaštitu i spašavanje	1.000	1.000	100,0
	Prihodi od donacija za kapitalna ulaganja (rekonstrukcija i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici)	292.000	294.224	100,8
	Ostali prihodi od donacija	400.000	298.467	74,6
36	Ostali prihodi	98.000	99.613	101,6
	Prihodi od naknade šteta temeljem osiguranja i sudskih presuda	26.500	27.544	103,9
	Prihodi od refundacija	38.000	38.517	101,4
	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	33.500	33.552	100,2
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	33.120	33.119	100,0
B.	GOSPODARSKA DJELATNOST			
34	Prihodi od imovine – gospodarska djelatnost	174.950	179.093	102,4
341	Prihodi od kamata na dane zajmove	7.450	11.593	155,6
342	Prihodi od nefinancijske imovine - zakup i iznajmljivanje imovine	167.500	167.500	100,0
A.	UKUPNO PRIHODI TEKUĆE GODINE REDOVNA DJELATNOST	9.027.221	8.964.990	99,3
B.	UKUPNO PRIHODI TEKUĆE GODINE GOSPODARSKA DJELATNOST	174.950	179.093	102,4
C.	SVEUKUPNO PRIHODI TEKUĆE GODINE (A+B)	9.202.171	9.144.083	99,4

RAZ/ SK.	N A Z I V	FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016.	INDEX
	RASHODI			
	A. REDOVNA DJELATNOST			
41	Rashodi za radnike	3.232.000	3.223.906	99,8
411,	Plaće s doprinosima na plaću	3.032.000	3.017.339	99,5
413				
412	Ostali rashodi za radnike	200.000	206.567	103,3
42	Materijalni rashodi	4.301.400	4.281.186	99,5
421	Naknade troškova radnicima	196.000	191.610	97,8
4211	Službena putovanja radnici	70.000	64.815	92,6
4212	Naknade izdataka radnicima	90.500	90.913	100,5
4213	Stručno usavršavanje radnika	35.500	35.882	101,1
422	Naknade članovima upravnih tijela	70.000	65.218	93,2
423	Naknade volonterima	20.000	19.855	99,3
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	321.000	320.393	99,8
425	Rashodi za usluge	2.450.000	2.455.390	100,2
426	Rashodi za materijal i energiju	1.120.000	1.113.163	99,4
1,2,4	Materijal, sitan inventar, auto gume i sl.	900.000	902.949	100,3
3	Utrošena energija	220.000	210.214	95,6
429	Ostali nespomenuti rashodi	124.400	115.557	92,9
4291	Premije osiguranja	71.000	60.806	85,6
4292	Reprezentacija	50.000	49.871	99,7
4293,	Ostali nespomenuti rashodi	3.400	4.880	143,5
4,5				
43	Rashodi amortizacije	445.000	428.835	96,4
44	Financijski rashodi	296.500	295.542	99,7
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	205.500	205.245	99,9
443	Ostali financijski rashodi	91.000	90.297	99,2
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	20.000	19.403	97,0
4432-	Ostali nespomenuti financijski rashodi	71.000	70.894	99,9
4				
45	Tekuće donacije	650.000	660.824	101,7
451	Tekuće donacije	650.000	660.824	101,7
46	Ostali rashodi	30.850	34.549	112,0
4622	Otpisana potraživanja	20.450	22.900	112,0

RAZ/ SK.	N A Z I V	FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU	IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016.	INDEX
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	8.500	7.905	93,0
4624	Ostali nespomenuti rashodi-novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom	1.900	3.744	197,1
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0	103	-
A.	UKUPNO RASHODI TEKUĆE GODINE REDOVNA DJELATNOST	8.955.750	8.924.945	99,7
	B. GOSPODARSKA DJELATNOST			
	C.			
41	Rashodi za radnike	8.000	22.230	277,9
411	Plaće s doprinosima na plaću	8.000	22.230	277,9
413				
42	Materijalni rashodi	500	6.595	1.319,0
421	Naknade troškova radnicima	0	1.059	-
425	Rashodi za usluge	0	1.859	-
426	Utrošena energija	500	2.711	542,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	0	966	-
43	Rashodi amortizacije	20.600	14.037	68,1
431	Amortizacija	20.600	14.037	68,1
46	Ostali rashodi	30.000	47	0,2
462	Porez na dobit (obveza), doprinos za općekorisne funkcije šuma	30.000	47	0,2
B.	UKUPNO RASHODI TEKUĆE GODINE GOSPODARSKA DJELATNOST	59.100	42.909	72,6
C.	SVEUKUPNO RASHODI TEKUĆE GODINE (A+B)	9.014.850	8.967.854	99,5

N A Z I V	FINANCIJSKI PLAN ZA 2016. GODINU	UKUPNO POSLOVANJE GDCK OSIJEK IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016.	REDOVNA DJELATNOST IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016	GOSPODARSKA DJELATNOST IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2016
PLANIRANI UKUPNI PRIHODI 2016. GODINE	9.202.171	9.144.083	8.964.990	179.093
PLANIRANI UKUPNI RASHODI 2016. GODINE	9.014.850	8.967.854	8.924.945	42.909
PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA TEKUĆE GODINE/ VIŠAK PRIHODA TEKUĆE GODINE (DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA)	187.321	176.229	40.045	136.184
OBVEZE POREZA NA DOBIT PO OBRACUNU	30.000	27.994	0	27.994
VIŠAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	1.902.440	1.902.440	1.902.440	0
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	2.059.761	2.050.675	1.942.485	108.190

U Osijeku, 27. veljače 2017. godine

RAVNAJATELJ:

Denis Ćosić, dipl. ing.



PREDSJEDNIK:

prof. dr. Aleksandar Včev, dr. med.