

HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK

31000 OSIJEK
Šetalište P. Preradovića 6

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
01.01. – 31.12.2019. godine

Osijek, 26. veljače 2020. godine

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: 6661361 - Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih
organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2019.

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: 27.02.2020.

Datum izdavanja: 27.02.2020.

FINANCIJSKA AGENCIJA
REGIONALNI CENTAR OSIJEK

27-02-2020

Potpis: Ovjera FINA-e

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 1.1.2019 do 31.12.2019

Naziv obveznika:	HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK		
Pošanski broj:	31000	Mjesto:	OSIJEK
Adresa sjedišta:	ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIČA 6		RNO broj:
Račun (IBAN):	HR6523600001102251522	Matični broj:	03022358
Šifra djelatnosti:	8899	Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez sveučilišta, d. n.	OIB:
Šifra gradopodne:	312	Gradopodina:	OSIJEK
Broj pogrešaka:	Nema	Oznaka razdoblja:	2019-12
		Šifra županije:	14
		Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 2.134.497.807,85

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	30.109.542	28.826.488
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 145+195)	145	30.109.542	28.826.488
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	12.100.596	14.547.307
UKUPNI RASHODI (AOP 054-145 ili 054+147)	148	12.038.929	14.069.269
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	2.706.735	3.162.582
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: DENIS ČOŠIĆ

Datum: 27.02.2019.

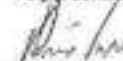
Osoba za kontakt: VIŠNJA IŠTVANIĆ

Telefon: 031205488

Telefax: 031211765

Adresa e-pošte: visnjaistvanic@crvenikrizosijek.hr

Potpis zakonskog zastupnika




Evidencijski broj

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

(popunjava FINA)

Vrsta posla: 709

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2019.

Naziv obveznika: HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK

Poštanski broj: 31000

Mjesto: OSIJEK

Adresa sjedišta: ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIĆA 6

Račun (IBAN): HR6523600001102251522

Šifra djelatnosti: 8899

Ostale djelatnosti socijalno osiguranje bez opreštaja, d. n.

RNO broj: 0042234

Matični broj: 03022358

Šifra grada/općine: 312

Grad/općina: OSIJEK

OID: 90585353516

Oznaka razdoblja: 2019-12

Šifra županije: 14

Verzija Excel datoteke: 6.0.8.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun i. rač. plano	OPB	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indec (114)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
0	IMOVINA (AOP 002+074)	001	30.109.542	23.825.488	95,7
01	Nefinancijska imovina (AOP 003+013+047+051+055+064)	002	27.126.544	26.544.314	97,8
011	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008+017)	003	0	0	-
0111	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
01111	Zemljište	005	0	0	-
01112	Rudna bogatstva	006	0	0	-
01113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	0	-
0112	Nematerijalna imovina (AOP 008 do 016)	008	0	0	-
01121	Patenti	009	0	0	-
01122	Koncesije	010	0	0	-
01123	Licenca	011	0	0	-
01124	Ostala prava	012	0	0	-
01125	Goodwill	013	0	0	-
01126	Osnivački izdaci	014	0	0	-
01127	Izdaci za razvoj	015	0	0	-
01128	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	29.995.091	26.475.216	98,1
021	Gradjevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	32.027.990	32.210.461	100,6
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	31.285.837	31.488.338	100,6
0213	Ostali građevinski objekti	022	742.123	742.123	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	4.089.245	4.152.586	101,5
0221	Uredska oprema i namještaj	024	1.654.692	1.684.702	101,8
0222	Komunikacijska oprema	025	214.980	214.096	99,6
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	1.133.139	1.138.785	100,6
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	45.905	89.898	196,8
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	211.909	209.913	99,1
0226	Sportska i glazbena oprema	029	164.352	164.352	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	664.278	666.840	99,2
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	838.176	848.130	101,2
0231	Prijevozna sredstva u osnovnom prometu	032	838.176	848.130	101,2
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 036)	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 izložbi i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0	0	-
025	Všegodšnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	231.251	231.251	100,0
0251	Všegodšnji nasadi	040	231.251	231.251	100,0
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 048)	042	441.086	451.707	102,4
0261	Ulaganja u računalne programe	043	441.086	451.707	102,4
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	10.701.149	11.427.419	107,3
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i dragi kamarije	049	0	0	-

0312	Pokazatelje knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	060	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	1.368.291	1.417.406	103,7
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	1.368.291	1.417.406	103,7
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	15.000	15.000	100,0
051	Gradovinski objekti u pripremi	056	15.000	15.000	100,0
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0	0	-
054	Vilegodisnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Vilegodisnji 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	118.453	54.098	45,7
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 065 do 069)	065	118.453	54.098	45,7
0611	Zalihe za prenosivost drugima	066	69.165	1.110	1,6
0612	Zalihe materijala za redovite potrebe	067	48.448	39.140	80,8
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	840	13.848	1.648,6
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	2.980.908	2.282.174	76,6
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	2.470.367	1.872.406	75,8
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	2.475.874	1.888.326	76,5
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	2.475.874	1.888.326	76,5
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	3.523	4.062	115,3
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	98.017	26.899	27,4
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	0	-
1241	Potraživanja za više plaćene poreze	090	0	0	-
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 095 do 099)	095	98.017	26.899	27,4
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	2.181	6.345	290,9
1292	Potraživanja za naknade šteta	097	1.073	0	0,0
1293	Potraživanja za predujmove	098	0	3.346	-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	94.763	16.708	17,6
13	Zajmovi (AOP 101+102+103+104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	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	Opće i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opće i drugi financijski derivati - tuzemni	119	0	0	-

1452	Opcija i drugi finansijski 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	Ispisak 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 finansijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih finansijskih institucija	127	0	0	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih finansijskih 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	Ispisak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0	0	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	326.015	330.653	100,8
161	Potraživanja od kupaca	134	311.538	319.152	102,4
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	4.543	0	0,0
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 136+139)	137	11.934	11.501	96,4
1641	Potraživanja za prihode od finansijske imovine	138	163	169	92,3
1642	Potraživanja za prihode od nefinansijske imovine	139	11.751	11.332	96,4
165	Ostala naspomenuta potraživanja	140	0	0	-
169	Ispisak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedosjela neplaćena prihoda (AOP 143+144)	142	55.569	32.214	58,0
191	Rashodi budućih razdoblja	143	55.569	32.214	58,0
192	Nedosjela naplata prihoda	144	0	0	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 145+195)	145	30.109.542	28.826.498	95,7
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	16.740.219	15.195.352	90,8
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	2.834.012	1.942.140	68,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	488.087	479.001	98,4
2411	Obveze za plaće – neto	149	255.420	242.834	95,1
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	58.798	68.419	114,4
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	17.789	16.312	91,8
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	83.559	82.467	98,7
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	60.710	63.188	94,7
2417	Ostale obveze za radnike	155	3.431	5.781	168,5
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	149.748	133.500	89,2
2421	Naknade troškova radnicima	157	10.104	12.637	127,0
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenicima i slično	158	4.829	8.685	179,0
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	134.815	112.058	83,1
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	0	0	-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	0	0	-
244	Obveze za finansijske rashode (AOP 165 do 167)	164	2.931	2.782	94,9
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 finansijske rashode	167	2.931	2.782	94,9
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	5.100	2.045	40,1
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	2.189.546	1.324.741	60,5
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	0	0	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale naspomenute obveze	173	2.189.546	1.324.741	60,5
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 175+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 178+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180	0	0	-
259	Ispisak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	1.557.826	1.605.963	101,1
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	1.557.826	1.605.963	101,1
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	1.557.826	1.605.963	101,1
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	Ispisak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189	0	0	-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	199	12.316.385	11.647.249	94,6
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	2.176	9.829	244,9
292	Na plaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	12.316.005	11.641.420	94,5
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	12.316.005	11.641.420	94,5
5	Vlastiti izvori (AOP 195+199-200)	195	13.359.323	13.631.136	102,0
51	Vlastiti izvor (AOP 197+198)	196	10.600.568	10.468.553	98,2
511	Vlastiti izvor	197	10.600.568	10.468.553	98,2
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	2.708.735	3.162.583	116,8
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
UKUPNO: 11.647.249					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	3.206.604	2.713.420	84,6
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	3.206.604	2.713.420	84,6

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: DENIS ČOŠIĆ

Datum: 27.02.2019.

Osoba za kontakt: VIŠNJA ISTVANIĆ

Telefon: 031205488

Telefax: 031211765

Adresa e-pošte: visnjaistvanic@crvenikrizosijek.hr

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Naziv obveznika: HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK

Poštanski broj: 31000

Mjesto: OSIJEK

Adresa sjedišta: ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIČA 8

Račun (IBAN): HR652360001102251622

Šifra djelatnosti: 8899

Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

Šifra grad/općine: 312

Grad/općina: OSIJEK

RNO broj: 0042234

Matični broj: 03022350

OIB: 80585353515

Oznaka razdoblja: 2019-12

Šifra županije: 14

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	ACP	Ostvarena prihod-a godiš	Ostvarena u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+003+006+011+024+040+049)	001	12.100.505	14.547.307	120,2
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	4.851.390	5.133.672	105,8
11	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	4.851.390	5.133.672	105,8
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	3.584	3.480	96,8
3211	Članarine	006	3.584	3.480	96,8
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	2.015.875	2.410.958	120,0
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	2.004.058	2.406.886	120,1
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	11.819	12.072	102,1
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	160.957	263.018	163,4
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	957	102.825	>>100
3411	Prihodi od kamata za danije zajmave	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	183	391	213,7
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	774	1.938	250,1
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	498	-
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0	100.000	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0	0	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	160.000	160.193	100,1
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	160.000	160.193	100,1
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	5.009.413	6.633.118	132,4
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	4.200.429	6.138.780	146,1
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	377.691	472.769	125,2
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	263.103	273.574	104,0
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	3.559.645	5.392.437	151,5
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029	0	0	-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	191.965	74.463	38,8
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	191.965	74.463	38,8
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	0	0	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	530.346	296.748	56,0
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	530.346	296.748	56,0
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	0	0	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	67.040	87.041	129,8
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	19.633	36.084	183,8
3551	Ostali prihodi od donacija	038	19.633	36.084	183,8
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	0	0	-
4	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	59.381	95.003	160,1
61	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	59.738	92.491	155,5
611	Prihodi od naknade štete	042	22.132	57.789	261,1
612	Prihodi od refundacija	043	38.606	34.702	90,8
62	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	498	2.497	501,4
63	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	125	75	60,0
631	Otpla obveza	046	0	0	-
632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
633	Ostali nespomenuti prihodi	048	125	75	60,0
7	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
711	Tekućih prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	0	0	-
712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051	0	0	-
713	Tekućih prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052	0	0	-

Redni broj plana	OPIS	AOP	Ostvarenje pratećih godina	Ostvarenje u izvještajnom razdoblju	Indeks (B/A)
1	2	3	4	5	6
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053	0	0	-
4	RASHODI (AOP 055+057+108+109+120+126+139)	054	12.038.929	14.089.260	117,0
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	4.573.120	6.204.373	137,6
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	3.775.207	5.191.698	137,5
4111	Plaće za redovan rad	057	3.775.207	5.191.698	137,5
4112	Plaće u razmjeru	058	0	0	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	061	207.480	303.530	146,3
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 065)	062	590.441	799.145	135,3
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	532.083	799.145	150,2
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	58.358	0	0,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0	0	-
4134	Posebni doprinosi za poliranje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+087+102)	067	3.919.439	2.974.535	101,4
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	181.163	225.437	124,4
4211	Službena putovanja	069	45.687	51.273	112,2
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	115.822	145.879	126,2
4213	Slučajno usvježavanje radnika	071	19.854	28.285	142,5
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	52.889	104.484	199,3
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	51.528	100.459	195,0
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	1.161	4.025	346,7
4223	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4224	Ostale naknade	076	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	34.094	20.717	203,8
4231	Naknade za obavljanje aktivnosti	078	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	14.094	20.717	203,8
4233	Naknade ostalih troškova	080	0	0	-
4234	Ostale naknade	081	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	138.056	10.756	7,8
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	132.847	8.918	6,7
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	2.781	1.838	65,9
4243	Naknade ostalih troškova	085	0	0	-
4244	Ostale naknade	086	2.458	0	0,0
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	1.122.108	1.139.014	101,5
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	318.500	403.755	126,8
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	105.447	245.562	148,4
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	180.458	98.713	61,5
4254	Komunalne usluge	091	120.966	128.555	106,4
4255	Zakupnine i najamnine	092	19.960	14.367	72,1
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	30.057	24.893	83,7
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	61.507	66.933	107,2
4258	Računalne usluge	095	78.105	62.110	81,6
4259	Ostale usluge	096	189.048	84.876	56,2
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	2.288.020	2.332.378	101,9
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	522.800	499.866	95,6
4262	Materijal i sirovine	099	1.030.006	1.088.707	108,7
4263	Energije	100	643.728	623.134	96,8
4264	Sitni inventar i auto gume	101	91.079	109.669	120,4
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	122.769	133.751	108,9
4291	Premije osiguranja	103	61.194	84.897	106,5
4292	Reprezentacija	104	29.053	33.256	111,0
4293	Članarine	105	900	540	60,0
4294	Koizacije	106	2.130	3.500	164,3
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	8.592	11.568	134,9
43	Rashodi amortizacije	108	886.438	789.319	89,0
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+116)	109	79.668	79.706	100,0
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	53.015	46.541	87,8
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	53.015	46.541	87,8
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	26.653	33.165	124,4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	24.929	32.817	132,1
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	44	117	265,0
4433	Zabozna kamata	118	0	131	-
444	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	1.683	0	0,0
5	Donacije (AOP 121+125)	120	2.520.241	2.913.815	115,6
51	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	2.520.241	2.913.815	115,6
511	Tekuće donacije	122	537.980	333.322	62,0
512	Spendije	123	0	0	-
513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	1.982.261	2.580.493	130,2
52	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-

Redni broj, plan	CPIS	AOP	Ostvarena prethodna godina	Ostvarena u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4521	Kapitalne donacije	125	0	0	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127	0	0	-
46	Detalji rashodi (AOP 129+134)	128	58.943	37.417	62,4
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	130	0	0	-
4612	Penali, kazne i drugo	131	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	132	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	58.943	37.417	62,4
4621	Nepotpisane vrijednosti i drugi rashodi čuđene i raskidovane dugotrajne imovine	135	41.242	27.613	67,0
4622	Otpisano potraživanje	136	0	6.267	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	2.190	1.330	60,7
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	15.511	2.207	13,4
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	72	104	144,4
4711	Tekućih rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140	72	104	144,4
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141	0	0	-
4713	Tekućih rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142	0	0	-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145	0	0	-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-145 ili 054+147)	148	12.038.929	14.009.269	117,0
	VIŠAK PRIMODA (AOP 001-148)	149	61.657	456.038	742,8
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	2.651.200	2.700.684	102,2
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	4.140	4.140	100,0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-152-153)	154	2.700.736	3.162.582	116,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
IZVJEŠTAJE O POSLOVANJU					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	734.974	2.479.397	337,3
11-iznos	Ukupni prihodi na novčane račune i blagajne	157	14.852.080	14.790.488	99,6
11-iznos	Ukupni odjavi s novčanih računa i blagajni	158	13.107.657	15.400.487	117,5
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	2.479.397	1.872.406	75,5
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	81	78	127,9
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	48	78	158,3
	Broj volantera	162	492	387	60,7
	Broj sati volaniranja	163	8.526	7.602	91,5
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU					
		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164	15.000	182.481	1.216,5
052	Postrojenja i opreme u pripremi	165	220.607	195.266	88,5
053	Prijevodne sredstva u pripremi	166	0	97.350	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovna stado u pripremi	167	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	0	13.965	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	0	0	-
Opis stavke					
		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170	118.453	54.098	45,7
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	353.187	551.543	156,2

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: DENIS ČOŠIĆ

Datum: 27.02.2019.

Osoba za kontakt: VIŠNJA ISTVANIĆ

Telefon: 031205488

Telefax: 031211765

Adresa e-pošte: visnjaistvanic@crvenikrizosijek.hr

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

31000 OSIJEK
Šetalište P. Preradovića 6

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.01. – 31.12.2019. 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 registracijskim brojem 14000303, u Registar neprofitnih organizacija pod RNO brojem: 0042234, osobni identifikacijski broj OIB: 90585353515, matični broj: 03022358.

II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji GDCK Osijek sastavljeni su sukladno:

- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14)
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15)
- Pravilniku o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu (NN 25/17)
- Pravilniku o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu (NN 96/18 – Ispravak NN 103/18)
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN 31/15)
- Pravilniku o izmjenama i dopunama Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN 67/17)
- Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontroli, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15).

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

III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Okrvir 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 otpisana je 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 na korištenju, primljena i izdana jamstva i sudski sporovi prate 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 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. Temeljem Odluke ravnatelja GDCK Osijek ovi prihodi za 2019. godinu priznati su u izvještajno razdoblje ako su naplaćeni zaključno do 31. siječnja 2020. godine

- 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. Sukladno Odluci ravnatelja GDCK Osijek i Pravilniku o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu za ovu nefinancijsku imovinu primjenjivane su dvostruko uvećane stope amortizacije
- 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	26.995.091	26.475.216	98,1
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	047	0	0	-
04	Sitni inventar	051	0	0	-
05	Nefinancijska imovina u pripremi	055	15.000	15.000	100,0
06	Proizvedena kratkotrajna imovina	064	118.453	54.098	45,7
0	Nefinancijska imovina	002	27.128.544	26.544.314	97,8

Ukupno stanje nefinancijske imovine GDCK Osijek na dan 31.12.2019. godine iznosi 26.544.314 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 31.12.2019. godine nema većih odstupanja u odnosu na stanje 01.01.2019. godine.

Nefinancijska imovina u pripremi na dan 31.12.2019. godine evidentirana je u iznosu od 15.000 kuna, a odnosi se na izradu idejnog rješenja za izgradnju objekta u Centru za edukaciju u Orahovici u 2018. godini. Tijekom 2019. godine poduzimane su radnje u rješavanju statusa zemljišta na kojem bi objekt trebao biti izgrađen.

Proizvedena kratkotrajna imovina odnosi se na zalihe rabljene odjeće i obuće i ortopedskih pomagala za pomoć stanovništvu u potrebi, zalihe sirovina za potrebe pučke kuhinje, Centra za edukaciju u Orahovici, na zalihe fotomonografije „Otisak humanosti“. Na dan 31.12.2019. godine ukupno stanje zaliha evidentirano je u iznosu od 54.098 kuna.

Na ostalim pozicijama nefinancijske imovine GDCK Osijek na dan 31.12.2019. 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 na potraživanja za više plaćene poreze i ostalo, potraživanja za zajmove, vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici, potraživanja za prihode i na 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	2.479.397	1.872.408	75,5
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo	083	98.017	26.899	27,4
13	Zajmovi	100	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	328.015	330.653	100,8
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	142	55.569	32.214	58,0
1	Financijska imovina	074	2.980.998	2.282.174	76,6

Ukupno stanje financijske imovine GDCK Osijek na dan 31.12.2019. godine iznosi 2.282.174 kune.

Novac u banci i blagajni (AOP 075) na dan 31.12.2019. godine iznosi 1.872.408 kune.

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 083) evidentirani su na dan 31.12.2019. godine u iznosu od 26.899 kuna, a odnose se na

- **potraživanja za naknade koje se refundiraju** (potraživanje za bolovanje preko 42 dana i potraživanje za bolovanje zbog ozljede na radu od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje) u iznosu od 6.345 kn,
- **potraživanja za plaćeni predujam** po Pozivu na uplatu premije osiguranja za kasko osiguranje za službeno vozilo GDCK Osijek u iznosu od 3.846 kn,
- **ostala nespomenuta potraživanja** u iznosu od 16.708 kn (potraživanja od Hrvatskog Crvenog križa Nacionalnog društva Zagreb za troškove rada regionalnog koordinатора za prosinac 2019. godine, potraživanja za troškove odlaska na sastanak Savjeta za prvu pomoć i odlaska na sastanak Nacionalnog odbora za dobrovoljno darivanje krvi, potraživanja od Zagreb nekretnine d.o.o. Zagreb za više uplaćeni iznos za izradu elaborata procjene vrijednosti upravne zgrade po Ugovoru o dugoročnom kreditu, potraživanje od Zavoda za stanovanje za uplatu 35% naplaćenih obroka za razdoblje 07.-12. mjesec 2019. godine, potraživanja od Velpro-centar plus Zagreb za preplaćeni iznos po naknadnom odobrenju).

GDCK Osijek na dan 31.12.2019. godine nije imalo evidentirana potraživanja po osnovi zajmova (AOP 100), niti 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, Udruge za promicanje kvalitete života i Fakulteta za dentalnu medicinu i zdravstvo Sveučilišta J. J. Strossmayera u Osijeku 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 31.12.2019. godine na ovoj poziciji evidentiran je iznos 330.653 kuna. Nema većih odstupanja u odnosu na stanje evidentirano na dan 01.01.2019. godine.

Na dan 31.12.2019. godine ukupna potraživanja od kupaca GDCK Osijek iznose 319.152 kn.

OPIS	IZNOS	DOSPJELO NA DAN 31.12.2019. GODINE	NIJE DOSPJELO NA DAN 31.12.2019. GODINE
UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA PRAVNIH OSOBA:	238.804	85.095	153.709
UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA FIZIČKIH OSOBA:	80.348	78.698	1.650
SVEUKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA:	319.152	163.793	155.359

Potraživanja od kupaca pravnih osoba na dan 31.12.2019. godine iznose ukupno 238.804 kn. Od navedenog iznosa, na dan 31.12.2019. godine, dospjelo je 85.095 kn, a nije dospjelo 153.709 kn.

Potraživanja od kupaca fizičkih osoba odnose se većinom na potraživanja za provedeni program Škole u prirodi i obuke neplivača u Centru za edukaciju u Orahovici i Škole u prirodi u Splitu. Ukupan iznos ovih potraživanja je 80.348 kn.

Za nedospjela potraživanja u iznosu od 1.650 kn kupcima je poslana Obavijest o stanju duga na dan 31.12.2019. godine.

Za dospjela potraživanja (78.698 kn) na dan 31.12.2019. godine kupcima je poslana:

- Obavijest o stanju duga za iznos od 23.231 kn,
- Poziv na plaćanje za iznos od 700 kn,
- Opomena 1 za iznos od 1.400 kn,
- Opomena 2 za iznos od 1.400 kn,
- Opomena pred ovrhu za iznos od 1.100 kn,
- predano Odvjetničkom uredu na postupanje predmeta u ukupnom iznosu od 44.267 kn,
- za iznos potraživanja 6.600 kn donesena je presuda.

Rashodi budućih razdoblja (AOP 142) evidentirani su na dan 31.12.2019. godine u ukupnom iznosu od 32.214 kuna, a odnose se na plaćene premije osiguranja (osnovnog i kasko) za službena vozila GDCK Osijek za 2020. godinu, na uplaćena sredstva Društvu Crvenog križa Osječko-baranjske županije na ime otkupa udjela u tvrtki CDP d.o.o. Osijek po Odluci o otkupu 15% udjela od suosnivača Društva Crvenog križa Osječko-baranjske županije, na plaćeno godišnje osvježanje programa Pantheon za 2020. godinu, plaćeni zakup parkirališnog prostora u garaži u Esseker centru za 2020. godinu prema sklopljenom ugovoru, na plaćenu pretplatu na stručnu literaturu i časopise za 2020. godinu, uplaćenu ENC cestarinu Hrvatskim autocestama, koja će se koristiti u 2020. godini.

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	2.834.012	1.942.149	68,5
25	Obveze za vrijednosne papire	174	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove	182	1.587.826	1.605.963	101,1
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	190	12.318.381	11.647.240	94,6
2	Obveze	146	16.740.219	15.195.352	90,8

Obveze GDCK Osijek na dan 31.12.2019. godine iznose 15.195.352 kuna, a na dan 01.01.2019. iznose 16.740.219 kuna. Najznačajniji iznos odstupanja (smanjenje) je na stavci AOP 147

Obveze za rashode. Ove obveze odnose se na: obveze za radnike (obveze za plaće i naknade troškova radnicima za prosinac 2019. godine), obveze prema dobavljačima, obveze za financijske rashode (bankarske usluge), obveze za prikupljena sredstva pomoći (rabljena odjeća i obuća za socijalno ugroženo stanovništvo, ortopedska i medicinska pomagala) i ostale obveze. Najveći udio u ostalim obvezama zauzima obveza realizacije projekta „Osnažena“ u 2020. godini za što je primljen predujam.

Na ovoj poziciji evidentirana je i obveza GDCK Osijek za predujmove primljene za dostavu toplih obroka iz pučke kuhinje za 2020. godinu, za predujmove primljene za provedu Programa škole u prirodi i obuke neplivača u Centru za edukaciju u Orahovici i Programa škole u prirodi u Dječjem odmaralištu u Splitu u 2020. godini.

GDCK Osijek na dan 31.12.2019. godine nije imao obveza za vrijednosne papire (AOP 174).

Obveze za kredite i zajmove (AOP 182) na dan 31.12.2019. godine iznose 1.605.963 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 za rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici.

Kamatna stopa je promjenjiva. Rok vraćanja kredita je 01.05.2024. godine. Namjena kredita je refinanciranje dugoročnog kredita u EUR-ima. Otplate 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 bili su:

- Zadužnica 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 tijekom 2017. godine otplatu kreditne obveze u ukupnom iznosu od 1.547.654 kuna, od čega se na redovnu otplatu rata odnosi 347.654 kuna, a na otplatu iz sredstava uplaćenih temeljem sudske nagodbe 1.200.000 kuna. U 2017. godini izvršen je, zbog prijevremene djelomične otplate kreditne obveze, re-obračun kredita na način da je smanjena otplatna rata, broj godina otplate kreditne obveze ostao je nepromijenjen, skinuto je založno pravo na nekretnini u Splitu, izvršen povrat Zadužnice u iznosu od 5.550.000,00 kuna i izdana Zadužnica na iznos od 2.020.869,01 kuna.

Tijekom 2019. godine GDCK Osijek vršilo je redovitu otplatu ove kreditne obveze prema otplatnom planu.

Za potrebe provedbe projekta FEAD, GDCK Osijek koristilo je dugoročni kredit s valutnom klauzulom u kunskoj protuvrijednosti EUR 68.500,00 uz primjenu srednjeg tečaja HNB na dan korištenja kredita. Ugovorena redovna kamatna stopa iznosila je 3% godišnje. Dio redovne kamate u visini 2,00 p.p. godišnje subvencionirala je Osječko-baranjska županija, a dio u visini 1,00 p.p. Grad Osijek. Kredit je otplaćen u kolovozu 2019. godine.

GDCK Osijek tijekom 2019. godine korisnik je i dugoročnog kredita uz valutnu klauzulu za provedbu projekta „Inclusive Community“ (Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia – Serbia 2014-2020) u kunskoj protuvrijednosti EUR 46.384,92 uz primjenu srednjeg tečaja HNB na dan korištenja kredita kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb. Ugovorena redovna kamatna stopa je fiksna 3,00% godišnje. Obračunava se i dospijeva kvartalno. Dio redovne kamate (2 p.p. godišnje) subvencionira Osječko-baranjska županija, a razliku (1 p.p. godišnje) Grad Osijek. Rok otplate kredita je najkasnije do 30.11.2021. godine. U svrhu osiguranja naplate kredita, Banci je dostavljena zadužnica u iznosu od 46.384,92 EUR u kunskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju HNB na dan plaćanja.

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 190) na dan 31.12.2019. godine evidentirano je u iznosu od 11.647.240 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 evidentirani su i prihodi budućih razdoblja nastali uplatom sredstava Ureda za udruge Vlade RH za provedbu projekta „Inclusive Community“, Ministarstva za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku RH za provedbu projekta FEAD, na uplaćena sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za Javni rad pomoć u kući u skladištenju i distribuciji humanitarne pomoći, uplatu sredstava Agencije za mobilnost i programe EU za provedbu projekta „Sigurni u zajednici“ i sl.

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 raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 3.162.583 kuna koji se prenosi u naredno razdoblje. Iznos je veći u odnosu na stanje 01.01.2019. godine zbog utvrđenog viška prihoda 2019. godine u iznosu od 458.038 kuna, odnosno nakon odbitka obveza poreza na dobit 453.898 kuna.

IZVANBILANČNI ZAPISI (AOP 201, 202)

Na ovim pozicijama evidentirani su izvanbilančni zapisi u ukupnom iznosu od 2.713.420 kuna, a odnose se na:

- tuđu materijalnu imovinu na korištenju u iznosu od 71.722 kuna,
- izdana jamstva 2.565.908 kuna,
- primljena jamstva u iznosu od 59.227 kuna,
- sudski sporovi u iznosu od 16.563 kune.

Tuđa materijalna imovina na korištenju:

SUBJEKT	OPIS	IZNOS
HRVATSKI CRVENI KRIŽ	ČAMAC S OPREMOM ZA PROVEDBU PROGRAMA SLUŽBE SPAŠAVANJA ŽIVOTA NA VODI I EKOLOŠKE ZAŠTITE PRIOBALJA – REGIONALNI KOORDINATOR	71.704
OPTIMA TELEKOM	TELEFONSKI UREĐAJI	18
UKUPNO		71.722

Izdana jamstva:

SUBJEKT	OPIS	IZNOS
ZAGREBAČKA BANKA D.D. ZAGREB	KREDIT BR. 5100343948 REKONSTRUKCIJA I PROŠIRENJE KAPACITETA U CENTRU ZA EDUKACIJU U ORAHOVICI	2.020.869
ZAGREBAČKA BANKA D.D. ZAGREB	KREDIT BR. 5100553676 PROJEKT „INCLUSIVE COMMUNITY“ INTERREG	345.039
AGENCIJA ZA MOBILNOST I PROGRAME EU	UGOVOR O NABAVI USLUGA SMJEŠTAJA, PREHRANE I NAJMA DVORANE ZA POTREBE ERASMUS+ PROGRAMA (GRUPE 1., 2. I 4. PREDMETA NABAVE)	50.000
MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU, MLADE I SOCIJALNU POLITIKU	PROJEKT UKLJUČI ME	100.000
HEP OPSKRBA	UGOVOR	50.000
UKUPNO		2.565.908

Primljena jamstva:

SUBJEKT	OPIS	IZNOS
UČILIŠTE SUDIJUM	JAMSTVO ZA ISPUNJENJE UGOVORA ZA POTREBE PROVEDBE PROJEKTA ZAŽELI	9.227
ADAPTACIJA-ING	JAMSTVO ZA OTKLANJANJE NEDOSTATAKA PRILIKOM IZVOĐENJA RADOVA U PROJEKTU INCLUSIVE COMMUNITY“ INTERREG	50.000
UKUPNO		59.227

Sudski sporovi:

SUBJEKT	OPIS	IZNOS
FIZIČKA OSOBA	RJEŠENJE OPĆINSKOG SUDA U OSIJEKU POSLOVNI BROJ: 21. KV-445/2017-4 K-664/2012	16.563
UKUPNO		16.563

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

PRIHODI (AOP 001)

GDCK Osijek na dan 31.12.2019. godine ostvarilo je ukupne prihode u iznosu od 14.547.307 kuna, što čini 100,1% ukupno planiranih prihoda za 2019. godinu.

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.

Račun/ skupina iz računskog plana	Opis	AOP oznaka	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 5/4	Planirano za 2019. godinu	Indeks 5/7
1	2	3	4	5	6	7	8
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	002	4.851.396	5.133.672	105,8	5.142.500	99,8
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	005	3.594	3.480	96,8	3.510	99,1
33	Prihodi po posebnim propisima	008	2.015.875	2.418.958	120,0	2.416.414	100,1
34	Prihodi od imovine	011	160.957	263.018	163,4	262.000	100,4
35	Prihodi od donacija	024	5.009.413	6.633.116	132,4	6.609.361	100,4
36	Ostali prihodi	040	59.361	95.063	160,1	96.800	98,2
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	049	0	0	-	0	0,0
3	Prihodi	001	12.100.596	14.547.307	120,2	14.530.585	100,1

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 i članova Hrvatskog Crvenog križa i dr.) i na prihode od zdravstvenih aktivnosti (organiziranje i prikupljanje doza krvi u akcijama dobrovoljnog davanja krvi).

GDCK Osijek ostvarilo je u izvještajnom razdoblju na ovoj poziciji ukupno 5.133.672 kune prihoda, što je 105,8% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno 99,8% u odnosu na planirani iznos za 2019. godinu.

Prihodi od članarina (AOP 005) u izvještajnom razdoblju iznose 3.480 kuna. Prihodi su manji u odnosu na 2018. godinu, jer dio članova nije obnovio članstvo. Godišnja članarina za aktivne odrasle članove, prema Odluci Skupštine Hrvatskog Crvenog križa o visini članarine iznosi 12,00 kuna, a za mlade članove do 30 godina iznosi 6,00 kuna.

Prihodi po posebnim propisima (AOP 008) nastali su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.418.958 kuna, a odnose se na:

- Prihode iz državnog proračuna za zapošljavanje na temelju programa Mjera aktivne politike zapošljavanja iz nadležnosti Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (Javni rad Pomoć u skladištenju i distribuciji humanitarne pomoći) u ukupnom iznosu od 37.542 kune;
- prihode po Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu iz proračuna Grada Osijeka za Službu traženja GDCK Osijek u iznosu od 514.286 kuna, za javne ovlasti i redovne djelatnosti u iznosu od 1.285.714 kuna i po potpisanom Sporazumu o isplati manje obračunate i uplaćene obveze Grada Osijeka za razdoblje 2009. – 2013. godine u iznosu od 200.000 kuna; što ukupno iznosi 2.000.000 kuna;
- prihode po Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu iz proračuna općina s područja djelovanja GDCK Osijek (Antunovac, Čepin, Erdut, Ernestinovo, Šodolovci, Vladislavci i Vuka) za javne ovlasti i redovne djelatnosti u iznosu od 369.344 kune;
- prihode po Zakonu o Hrvatskom Crvenom križu iz ostalih izvora (od prodaje ulaznica na kino predstave) u iznosu od 12.072 kuna.

Prihodi od imovine (AOP 011) nastali su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 263.018 kuna. Odnose se na prihode od financijske imovine 102.825 kuna (AOP 012) i na prihode od nefinancijske imovine u iznosu od 160.193 kune (AOP 021).

Prihodi od financijske imovine odnose se na prihode ostvarene od kamata na sredstva na žiro računu po viđenju za 2019. godinu, prihoda od zateznih kamata za nepravodobno plaćanje računa za programe Škole u prirodi i obuke neplivača u Centru za edukaciju u Orahovici i Škole u prirodi u Dječjem odmaralištu „Vila Mikica“ u Splitu, prihoda od pozitivnih tečajnih razlika nastalih po zatvaranju kreditne obveze po dugoročnom kreditu s valutnom klauzulom broj: 5100536515 namijenjenog završetku provedbe projekta FEAD II i na ostvarene prihode od dobiti trgovačkog društva CDP d.o.o. Osijek, 85% u vlasništvu GDCK Osijek, po Odluci Skupštine društva o raspodjeli ukupne zadržane dobiti iz prethodnih razdoblja u iznosu od 100.000 kuna.

Prihodi od nefinancijske imovine odnose se na prihode od najma Dječjeg odmarališta GDCK Osijek u Splitu u vrijeme u kojem se u odmaralištu nije provodio program Škole u prirodi, a radi boljeg korištenja raspoloživih kapaciteta. Dječje odmaralište iznajmljeno je dio godine tvrtki u vlasništvu GDCK Osijek i Društva Crvenog križa Osječko-baranjske županije, CDP d.o.o. Osijek. Ovi prihodi odnose se i na prihode od najma dijela kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici Fakultetu za dentalnu medicinu i zdravstvo, Suenčjišta J. J. Strossmayera u Osijeku i najma poslovnog prostora u upravnoj zgradi u Osijeku Društvu Crvenog križa Osječko-baranjske županije, što predstavlja gospodarsku djelatnost GDCK Osijek.

Prihodi od donacija (AOP 024) nastali su u izvještajnom razdoblju u ukupnom iznosu od 6.633.116 kuna, od čega se 5.752.696 kuna odnosi na provedbu projekata/programa, a 880.420 kuna na ostale prihode koje je GDCK Osijek ostvarilo od donacija fizičkih i pravnih osoba.

Prihodi od donacija od provedbe projekata/programa u 2019. godini:

IZVOR	PROJEKT/PROGRAM	REALIZIRANO
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 I“	56.375
Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku RH	Ublažavanje siromaštva pružanjem pomoći osobama podjelom hrane i/ili osnovne materijalne pomoći faza II	2.874.180
Hrvatski zavod za zapošljavanje	Osnajana – Ojačajmo Starije i Nemoćne Aktiviranjem Žena	2.405.688
Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku RH	Projekt „Uključi me“	80.000
Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku RH	Projekt „Sigurni u zajednici“	27.631
Ured za udruge RH	Projekt „Inclusive Community“ Interreg	17.546
Osječko-baranjska županija	Program Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji (Osnivač Škola Osječko-baranjska županija)	95.670
Požeško-slavonska županija	Projekt Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji (Osnivač Škola Požeško-slavonska županija)	5.000
Grad Osijek	Program Škola u prirodi i obuka neplivača za djecu iz socijalno ugroženih obitelji (učenici trećih i/ili četvrtih razreda OŠ čiji su roditelji korisnici prava na naknadu troškova stanovanja po Odluci Gradonačelnika (Osnivač OŠ Grad Osijek)	21.320
Hrvatski Crveni križ	Projekt „Sigurnost na vodi“	24.221
Hrvatski Crveni križ	Program Službe spašavanja života na vodi i ekološke zaštite priobalja (Regionalni koordinator – Slavonija)	145.065
UKUPNO		5.752.696

Ostali prihodi od donacija GDCK Osijek u 2019. godini:

OPIS	REALIZIRANO
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 - subvencija kamata za pomoć u realizaciji projekta „Zajedno za društvo jednakih mogućnosti“	1.999
Grad Osijek - subvencija kamata za pomoć u realizaciji projekta „Zajedno za društvo jednakih mogućnosti“	1.000
Hrvatski zavod za zapošljavanje – Javni rad Pomoć u distribuciji humanitarne pomoći (EU sredstva)	28.563
Prihodi od donacija za kapitalna ulaganja (rekonstrukcija i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici)	473.829
Donacije računalnih programa (Microsoft, Bitdefender)	74.463
Akcija solidarnost na djelu 2019. godine	36.084
Prihodi od donacija trgovačkih društava i drugih pravnih osoba	127.462
Prihodi od donacija građana i kućanstava	87.020
UKUPNO:	880.420

Ostali prihodi (AOP 040) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 95.063 kune, i to od naknade šteta temeljem osiguranja imovine i temeljem sudskih presuda za program Škole u prirodi u iznosu od 57.789 kuna, od refundacija troškova u iznosu od 34.702 kuna, od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 2.497 kuna (prodaja društvenih stanova na dugoročni kredit iz ranijih razdoblja i prodaja službenog vozila GDCK Osijek) i ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 75 kuna.

Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 049) nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju.

RASHODI (AOP 054)

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 14.089.269 kuna.

Račun/ skupina iz računskog plana	Opis	AOP oznaka	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 5/4	Planirano za 2019. godinu	Indeks 5/7
1	2	3	4	5	6	7	8
41	Rashodi za radnike	055	4.573.128	6.294.373	137,6	6.298.000	99,9
42	Materijalni rashodi	067	3.919.439	3.974.535	101,4	3.872.763	102,6
43	Rashodi amortizacije	108	886.438	789.319	89,0	790.000	99,9
44	Financijski rashodi	109	79.668	79.706	100,0	77.000	103,5
45	Donacije	120	2.520.241	2.913.815	115,6	2.910.000	100,1
46	Ostali rashodi	128	59.943	37.417	62,4	35.100	106,6
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	139	72	104	144,4	100	104,0
	UKUPNO:	148	12.038.929	14.089.269	117,0	13.982.963	100,8

Rashodi za radnike (AOP 055)

GDCK Osijek na dan 31.12.2019. godine zapošljavalo je ukupno 77 radnika. Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (AOP 160) je 78, a na osnovi sati rada (AOP 161) 76 radnika.

Rashodi za radnike ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 6.294.373 kuna, što je 37,6% više u odnosu na prethodnu godinu. Naime, GDCK Osijek još tijekom 2018. godine započeo je s provedbom projekta Osnažena – Ojačajmo Starije i Nemoćne Aktiviranjem Žena. U projektu je zaposleno na razdoblje od 24 mjeseca 35 žena, pripadnica ciljanih skupina u svrhu pružanja potpore i podrške starijim osobama i osobama u nepovoljnom položaju, kao i voditelj projekta, projektni asistent i koordinator rada zaposlenih žena na 30 mjeseci. Trajanje projekta ugovoreno je do kraja studenog 2020. godine.

Materijalni rashodi (AOP 067) nastali su u ukupnom iznosu od 3.974.535 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 225.437 kuna,
- naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i sl. po Odluci Odbora GDCK Osijek, u iznosu od 104.484 kuna
- naknade volonterima (službenih putovanja i ostalih troškova) u iznosu od 28.717 kuna,
- naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (za obavljanje aktivnosti i za službena putovanja) u iznosu od 10.756 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 1.139.014 kuna,
- rashode za materijal i energiju (uredski materijal i sl., materijal i sirovine za kuhinju i odmarališta Crvenog križa, električna, toplinska energija, gorivo, sitan inventar i auto gume) u iznosu od 2.332.376 kuna
- ostale nespomenute materijalne rashode (premije osiguranja, reprezentacija, članarine, kotizacije i ostali nespomenuti materijalni rashodi) u iznosu od 133.751 kuna.

Rashodi amortizacije (AOP 108) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 789.319 kuna. Amortizacija dugotrajne nefinancijske imovine provodi se linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe po propisanim stopama amortizacije.

Financijski rashodi (AOP 109) u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 79.706 kuna, od čega se 46.541 kuna odnosi na plaćene kamate na primljeni dugoročni kredit GDCK Osijek. Iznos od 33.165 kuna odnosi se na ostale financijske rashode (bankarske usluge i usluge platnog prometa i sl.).

Donacije (AOP 120) su u izvještajnom razdoblju evidentirane u iznosu od 2.913.815 kuna. Tijekom 2019. godine u projektu „Zajedno za društvo jednakih mogućnosti“ FEAD faza II izvršene su podjele dijela donacija u hrani, higijenskim potrepštinama i školskom priboru i projekt je završen.

Na ovoj poziciji evidentirane su donacije u novcu, školama za provedbu programa Škola u prirodi i obuka neplivača i programa Škola u prirodi, kojeg je sufinancirala Osječko-baranjska županija, kao osnivač Škole, a za potrebe podmirenja troškova dnevnica učitelja u pratnji djece u Programu. Na isti način proveden je i program Škola u prirodi i obuka neplivača i program Škola u prirodi za Škole s područja Požeško-slavonske Županije.

Isto tako, na ovoj poziciji evidentirane su i donacije građanima u potrebi koje GDCK Osijek u naravi rabljene odjeće i obuće, ortopedskih pomagala, podjele humanitarnih paketa i sl., radi kontinuirano tijekom cijele godine.

Ostali rashodi (AOP 128) ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 37.417 kuna, a odnose se najvećim dijelom neotpisanu vrijednost dugotrajne imovine koja je po završetku projekata FEAD faza II darovana partnerima u provedbi, na otpisana potraživanja od kupaca (za program škole u prirodi) temeljem Rješenja suda o provedbi jednostavnog postupka stečaja nad imovinom dužnika, na evidentirane rashode za porez na cestovna motorna vozila, trošak sudske pristojbe i sl.

Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 139) evidentirani su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 104 kune, a odnose se na uplatu 5% prikupljenih novčanih sredstava u Akciji solidarnost na djelu 2019. godine Hrvatskom

Crvenom križu i 2% novčanih sredstava od uplaćenih članarina GDCK Osijek prema Odluci Skupštine Hrvatskog Crvenog križa.

Rezultat poslovanja – Višak prihoda (AOP 149) ostvaren u izvještajnom razdoblju iznosi 458.038 kuna.

Obveza poreza na dobit (AOP 153) za obavljanje gospodarske djelatnosti GDCK Osijek za 2019. godinu iznosi 4.140 kuna. GDCK Osijek podnio je 27. siječnja 2017. godine Ministarstvu financija Poreznoj upravi ispostava Osijek Zahtjev za plaćanje poreza na dobit u paušalnom iznosu od obavljanja gospodarske djelatnosti od najma poslovnog prostora te je Rješenjem Klasa: UP/I-410-23/17-16/18, Urbroj: 513-07-02/03-17-3 od 24. veljače 2017. godine obveznik poreza na dobit u paušalnom iznosu.

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 154) iznosi 3.162.582 kune i prenosi se u sljedeće razdoblje za redovno poslovanje GDCK Osijek.

VODITELJ ODJELARACHUNOVODSTVA:

Višnja Ištvančić
Višnja Ištvančić, dipl. oec.

ZAKONSKI ZASTUPNIK:

Denis Čosić
Denis Čosić, dipl. ing.



USTUPREDNI PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA
ZA PERIOD 01.01. - 31.12.2019. GODINE

RAZ/ SKUPINA	NAZIV	IZNOS I STRUKTURA				ODSTUPANJE	
		PLANIRANO		OSTVARENO		IZNOS	INDEKS
		IZNOS	STRUKTURA	IZNOS	STRUKTURA		
3 PRIHODI:							
31	Prihodi od prod. roba i prod. usluga	5.142.500	35,4	5.133.672	35,3	-8.828	99,8
32	Prihodi od članarina	3.510	0,1	3.480	0,1	-30	99,1
33	Prihodi po poseb. prop. iz područ.	2.416.414	16,6	2.418.958	16,6	2.544	100,1
34	Prihodi od imovine	262.000	1,8	263.018	1,8	1.018	100,4
35	Prihodi od donacija	6.609.361	45,5	6.633.116	45,6	23.755	100,4
36	Ostali prihodi	96.800	0,6	95.063	0,6	-1.737	98,2
37	Prihodi od povez. neprofit. organizacija	0	0,0	0	0,0	0	0,0
	UKUPNI PRIHODI TEKUĆE GODINE:	14.530.585	100,0	14.547.307	100,0	16.722	100,1
4 RASHODI:							
41	Rashodi za radnike	6.298.000	43,0	6.294.373	44,6	-3.627	99,9
42	Materijalni rashodi	3.872.763	27,6	3.974.535	28,2	101.772	102,6
43	Rashodi amortizacije	790.000	5,6	780.319	5,6	-9.681	99,9
44	Financijski rashodi	77.000	0,6	79.706	0,6	2.706	103,5
45	Društvo	2.910.000	20,8	2.913.815	20,7	3.815	100,1
46	Ostali nespomenuti rashodi	35.100	0,3	37.417	0,2	2.317	106,6
47	Rashodi vezani uz fin. povez. nepr. org.	100	0,1	104	0,1	4	104,0
	UKUPNI RASHODI TEKUĆE GODINE:	13.982.963	100,0	14.089.269	100,0	106.306	100,8
	FIN.REZ.POSL.TEKUĆE GODINE-VISAK PRIHODA/DORIT:	547.622		458.038		-89.584	
	POREZ NA DOBIT (DIBEVA)	4.140		4.140		0	
	VISAK PRIHODA/DORIT (NAKON OPOREZ.)	543.482		453.898		-89.584	
	VISAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	2.708.735		2.708.684		-51	
	UKUPNO RASPOLOŽIVO U NAREDNOM RAZDOBLJU	3.252.217		3.162.582		-89.635	