



REVIZIJA • RAČUNOVODSTVO
POSLOVNO SAVJETOVANJE

HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK

Revizorsko izvješće o revizijskom uvidu u godišnje
financijske izvještaje za 2015. godinu

OSIJEK, 2016. godine

***Izvešće neovisnog revizora o revizijskom uvidu u financijske izvještaje
Hrvatskog crvenog križa, Gradskog društva Crvenog križa Osijek***

Upravnom vijeću Gradskog društva Crvenog križa Osijek

Izvešće o financijskim izvještajima

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Hrvatskog crvenog križa, Gradskog društva Crvenog križa Osijek za 2015. godinu koji obuhvaćaju Bilancu na dan 31. prosinca 2015. godine na obrascu BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu na obrascu PR-RAS_NPF i Bilješke koji su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik Društva odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu s Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost neovisnog revizora

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

Revizijski uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja, jer obavljamo postupke, koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita zakonskom zastupniku neprofitne organizacije i drugima unutar neprofitne

organizacije, prema primjerenosti i primjenjivanju analitičkih postupaka, te ocjenjujemo pribavljene dokaze.

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

Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji Hrvatskog crvenog križa, Gradskog društva Crvenog križa Osijek za 2015. godinu ne pružaju objektivnu i realnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu s Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14).

Ostala pitanja

Bez utjecaja na naš zaključak konstatiramo da nam ništa nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako poslovanje Hrvatskog crvenog križa, Gradskog društva Crvenog križa Osijek za 2015. godinu nije u skladu s propisima Republike Hrvatske.

Eduard Werkmann
direktor i ovlaštení revízor

Osijek, 13.05.2016.

WERKMANN d.o.o.
Osijek, Gundulićeva 28
Hrvatska

WERKMANN
d.o.o. za poslovne usluge
OSIJEK, Gundulićeva 28

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2015.

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

Ostale djelatnosti socijalne zaštite bez sinještaja, d. n.

Matični broj: 03022358

Šifra grada/optine: 312

Grad/općina: OSIJEK

OIB: 90585353515

Oznaka razdoblja: 2015-12

Šifra županije: 14

Iznosi u kunama bez lipa

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

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	30.370.946	29.958.117	98,6
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	28.722.879	28.640.909	99,7
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	28.544.796	28.481.637	99,8
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	31.893.287	32.027.980	101,1
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	30.951.164	31.285.857	101,1
0213	Ostali građevinski objekti	022	742.123	742.123	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	4.009.094	4.017.293	100,2
0221	Uredska oprema i namještaj	024	1.614.799	1.562.834	96,8
0222	Komunikacijska oprema	025	229.705	228.741	99,6
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	1.079.300	1.088.888	100,9
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	45.905	45.905	100,0
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	223.572	222.701	99,6
0226	Sportska i glazbena oprema	029	159.800	161.800	101,3
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	656.013	706.424	107,7
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	1.014.037	1.003.259	98,9
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	1.014.037	1.003.259	98,9
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 izložci 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	168.794	170.915	101,3
0261	Ulaganja u računalne programe	043	168.794	170.915	101,3
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	8.640.167	9.037.561	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	-

012	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	1.279.772	1.313.413	102,6
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	1.279.772	1.313.413	102,6
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	178.083	159.272	89,4
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	172.361	159.272	92,4
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	81.237	110.743	136,3
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	48.711	11.916	24,5
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	42.413	36.613	86,3
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	5.722	0	0,0
07	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	1.648.067	1.317.208	79,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.346.700	745.176	55,3
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.343.420	743.180	55,3
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.343.420	743.180	55,3
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	3.280	1.996	60,9
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	6.369	38.728	608,1
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	Potraživanje 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 096 do 099)	095	6.369	38.728	608,1
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	4.742	4.379	92,3
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	22.331	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	1.487	0	0,0
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	140	12.018	8.584,3
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	140.000	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	140.000	-
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	-

452	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	0	20.000	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127	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	0	20.000	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	0	20.000	-
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	284.855	387.435	129,0
161	Potraživanja od kupaca	134	256.389	331.038	129,1
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	15.984	26.299	164,5
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	12.482	10.098	80,9
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	1.837	1.048	57,0
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	10.645	9.050	85,0
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	10.143	5.869	57,9
191	Rashodi budućih razdoblja	143	10.143	5.869	57,9
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	0	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)		145	30.370.946	29.958.117	98,6
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	17.598.778	16.791.267	95,4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	468.394	833.762	135,3
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	237.195	227.517	95,9
2411	Obveze za plaće – neto	149	112.777	116.277	103,1
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	25.372	18.001	70,9
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prizre na dohodak iz plaća	152	12.245	12.006	98,0
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	40.049	38.435	96,0
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	34.443	33.054	96,0
2417	Ostale obveze za radnike	155	12.309	9.744	79,2
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	116.982	146.175	125,0
2421	Naknade troškova radnicima	157	8.459	6.082	71,9
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	0	5.318	-
2423	Naknade volonterima	159	987	0	0,0
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	5.318	987	18,6
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	102.218	133.788	130,9
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	0	-
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	0	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	81.237	110.743	136,3
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	32.980	149.327	452,8
2491	Obveze za poreze	171	0	9.092	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	0	1.377	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	32.980	138.858	421,0
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	5.350.621	4.787.398	89,5
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	5.350.621	4.787.398	89,5
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	5.350.621	4.787.398	89,5
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	-

190	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	11.779.763	11.370.107	96,5
291	Odgodeno plaćanje rashoda	41.804	5.438	13,0
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	11.737.959	11.364.669	96,8
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	0	0	-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	11.737.959	11.364.669	96,8
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	12.772.168	13.166.850	103,1
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	11.430.716	11.236.694	98,3
511	Vlastiti izvori	11.430.716	11.236.694	98,3
512	Revalorizacijska rezerva	0	0	-
5221	Višak prihoda	1.341.452	1.930.156	143,9
5222	Manjak prihoda	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI				
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	7.650.000	8.300.000	108,5
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	7.650.000	8.300.000	108,5

Potpis zakonskog zastupnika

Marko Đukić

Zakonski zastupnik: MARKO ĐUKIĆ
Datum: 26.02.2016.
Osoba za kontakt: VIŠNJA 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 01.01.2015. do 31.12.2015.

Naziv obveznika: HRVATSKI CRVENI KRIŽ GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK

Poštanski broj: 31000

Mjesto: OSIJEK

Adresa sjedišta: ŠETALIŠTE PETRA PRERADOVIĆA 6

Račun (IBAN): HR652360001102251522

RNO broj: 0042234

Šifra djelatnosti: 8899

Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez njezina, d. n.

Matični broj: 03022358

Šifra grada/općine: 312

Grad/općina: OSIJEK

OIB: 90585353515

Oznaka razdoblja: 2015-12

Šifra županije: 14

Iznosi u kunama bez ilipa

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	9.203.333	8.923.314	97,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	4.509.820	4.638.172	102,8
311	Prihodi od prodaje roba	003	1.200	0	0,0
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	4.508.620	4.638.172	102,9
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	3.294	2.316	70,3
3211	Članarine	006	3.294	2.316	70,3
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	2.199.610	2.025.395	92,1
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	2.188.181	2.016.860	92,2
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	11.429	8.535	74,7
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	5.349	61.556	1.150,8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	5.349	1.056	19,7
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	015	1.869	1.048	56,1
3414	Prihodi od zatezних kamata	016	3.230	0	0,0
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	250	8	3,2
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	0	60.500	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0	60.500	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	2.345.252	2.088.846	89,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	1.401.347	1.866.848	133,2
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	1.281.152	1.587.800	123,9
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	120.195	279.048	232,2
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	22.680	37.237	164,2
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	111.771	131.853	118,0
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	809.316	52.858	6,5
355	Ostali prihodi od donacija	031	138	50	36,2
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	140.008	107.029	76,4
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	120.010	103.971	86,6
3611	Prihodi od naknade šteta	034	94.137	75.397	80,1
3612	Prihod od refundacija	035	25.873	28.574	110,4
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	4.198	3.058	72,8
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	15.800	0	0,0
3631	Otpis obveza	038	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	15.800	0	0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekućih prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	8.656.029	8.325.534	96,2
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	2.939.048	2.842.058	96,7
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	2.417.544	2.330.655	96,4
4111	Plaće za redovan rad	047	2.398.092	2.314.206	96,5
4112	Plaće u naravi	048	19.452	16.449	84,6
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	051	116.928	110.531	94,5
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	404.576	400.872	99,1

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	363.476	361.251	99,4
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	38.682	39.621	102,4
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	2.418	0	0,0
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	4.059.978	4.280.021	105,4
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	165.256	164.170	99,3
4211	Službena putovanja	059	45.356	71.660	158,0
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	92.557	84.660	91,5
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	27.343	7.850	28,7
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	68.560	68.768	100,3
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	60.240	61.039	101,3
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	8.320	7.729	92,9
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	-
4224	Ostale naknade	066	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	28.653	13.016	45,4
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	801	0	0,0
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	26.470	13.016	49,2
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	-
4234	Ostale naknade	071	1.382	0	0,0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	370.967	727.295	196,0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	353.537	289.747	82,0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	17.450	272.098	1.559,3
4243	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4244	Ostale naknade	076	0	165.450	-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	1.182.574	1.221.665	103,3
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	554.128	369.802	66,7
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	116.689	331.133	283,8
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	51.518	30.123	58,5
4254	Komunalne usluge	081	95.127	95.253	100,1
4255	Zakupnine i najamnine	082	11.958	3.943	33,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	25.786	23.402	90,8
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	183.040	114.378	62,5
4258	Računalne usluge	085	45.022	37.050	82,3
4259	Ostale usluge	086	99.306	216.581	218,1
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	2.046.581	1.954.380	95,5
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	453.269	392.274	86,5
4262	Materijal i sirovine	089	952.994	888.956	93,3
4263	Energija	090	570.902	558.441	97,8
4264	Sitan inventar i auto gume	091	69.416	114.709	165,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	197.367	130.727	66,2
4291	Premije osiguranja	093	157.093	68.725	43,7
4292	Reprezentacija	094	38.974	59.782	153,4
4293	Članarine	095	1.300	1.220	93,8
4294	Kotizacije	096	0	1.000	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	0	0	-
43	Rashodi amortizacije	098	393.815	411.862	104,6
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	403.920	398.904	98,8
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	217.856	232.782	106,9
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	217.856	232.782	106,9
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	186.064	166.122	89,3
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	21.893	20.479	93,5
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	15.190	43	0,3
4433	Zatezne kamate	108	0	309	-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	148.981	145.291	97,5
45	Donacije (AOP 111+114)	110	843.192	382.387	45,3
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	843.192	382.387	45,3
4511	Tekuće donacije	112	843.192	382.387	45,3
4512	Stipendije	113	0	0	-
452	Kapitalne donacije	114	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	16.076	10.251	63,8
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	16.076	10.251	63,8
4621	Neotpisana vrijednosti i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	123	3.850	0	0,0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	5.285	9.806	185,5
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	6.941	445	6,4
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	51	-

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	0	51	-
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	8.656.029	8.325.534	96,2
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	547.304	597.780	109,2
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	794.148	1.341.452	168,9
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	9.076	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.341.452	1.930.156	143,9
	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	615.054	1.346.700	219,0
11-dugovno	Ukupni prijelvi na novčane račune i blagajne	142	10.408.794	9.642.522	92,6
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	9.677.148	10.244.046	105,9
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	1.346.700	745.176	55,3
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	568.680	1.141.569	200,7
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	32	30	93,8
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	32	31	96,9
	Broj volontera	148	652	618	94,8
	Broj sati volontiranja	149	18.859	18.346	97,3
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	0	334.694	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151	14.410	213.279	1.480,1
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152	0	95.668	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154	89.861	9.258	10,3
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	178.082	159.272	89,4
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	870.608	1.972.765	226,6

Potpis zakonskog zastupnika


Zakonski zastupnik: MARKO ĐUKIĆ

Datum: 26.02.2016.

Osoba za kontakt: VIŠNJA IŠTVANIĆ

Telefon: 031205488

Telefaks: 031211765

Adresa e-pošte: visnjaistvanic@crvenikrizosijek.hr



HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK
31000 OSIJEK
Šetalište P. Preradovića 6
RNO: 42234, OIB: 90585353515

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 01.01. – 31.12.2015. godine

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka br. 1 – (AOP 095) Ostala potraživanja

Na ovoj poziciji evidentirano je stanje na dan 31. prosinca 2015. godine u znatno većem iznosu od stanja na dan 01. siječnja 2015. godine, a odnosi se na potraživanja za naknade štete (AOP 097) po policama osiguranja imovine kod osiguravajuće kuće i na Ostala nespomenuta potraživanja (AOP 099), koja se odnose na potraživanja od dobavljača za povrat više uplaćenih sredstava i preplatu po policama osiguranja.

Bilješka br. 2 (AOP 100, 102) Zajmovi

Gradsko društvo Crvenog križa Osijek suosnivač je tvrtke za društveno poduzetništvo CDP d.o.o., zajedno s Društvom Crvenog križa Osječko-baranjske županije. Na ovoj poziciji evidentirane su dane kratkoročne pozajmice na rok do godine dana u ukupnom iznosu 140.000 kn, koje je Gradsko društvo Crvenog križa odobrilo tvrtki u suvlasništvu CDP d.o.o.

Bilješka br. 3 (AOP 125, 129, 130) Dionice i udjeli u glavnici

Na ovoj poziciji evidentirana je uplata temeljnog kapitala GDCK Osijek pri osnivanju tvrtke za društveno poduzetništvo u suvlasništvu GDCK Osijek i DCK Osječko-baranjske županije CDP d.o.o. u iznosu od 17.000 kn (85% udjela) i tvrtke za društveno poduzetništvo u suvlasništvu GDCK Osijek, 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 (15% udjela).

Bilješka br. 4 – (AOP 134) Potraživanja od kupaca evidentirana su potraživanja GDCK Osijek u ukupnom iznosu od 331.038 kuna.

Potraživanja od kupaca pravnih osoba iznose ukupno 256.271 kn, pri čemu se 2.250 kn odnosi na potraživanje od udruge u likvidaciji, a redovno potraživanje iznosi 254.021 kn.

Potraživanja od kupaca fizičkih osoba evidentirana su u iznosu od 74.767 kn, pri čemu je redovno 1.276 kn, po sudskim presudama 28.430 kn u postupku prisilne naplate 1.100 kn, a pod opomenom 42.731 kn. Na zamolbu dužnika, produljena je valuta za ukupno 1.230 kn.

Bilješka br. 5 – AOP 170 Ostale obveze

Gradsko društvo Crvenog križa Osijek od 01. srpnja 2015. godine iznajmio je Dječje odmaralište u Splitu tvrtki CDP d.o.o. čiji je suosnivač i time započeo obavljati gospodarsku djelatnost. Temeljem Rješenja Porezne uprave Ispostave Osijek, GDCK Osijek postao je obveznik poreza na dobit. Tako je na ovoj poziciji (AOP 171) evidentirana obveza GDCK Osijek za porez na dobit za obavljanje gospodarske djelatnosti u iznosu od 9.076 kn i obveza za naknadu za korištenje općekorisnih funkcija šuma u iznosu od 16 kn.

Obveza za porez na dodanu vrijednost (AOP 172) u iznosu od 1.377 kn odnosi se na obvezu radi primljene usluge iz druge države članice EU (Latvia) u svrhu provedbe programa mobilnosti Aktivnosti transnacionalne suradnje, koje GDCK Osijek provodi u suradnji s Agencijom za mobilnost i programe EU.

Obveze za predujmove (AOP 173) evidentirane su u znatno većem iznosu u odnosu na stanje 01. siječnja. Najvećim dijelom odnose se na obveze za primljene predujmove za provedbu programa Škole u prirodi u 2016. godini i obveze za financiranje obroka u osnovnim školama u projektu s Ministarstvom socijalne politike i mladih „Društvo jednakih mogućnosti“ usmjerenom borbi protiv siromaštva i socijalne isključenosti.

Bilješka br. 6 – (AOP 182) Obveze za kredite i zajmove

Gradsko društvo Crvenog križa 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:

- 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.

Stanje duga po kreditu na dan 31.12.2015. godine iznosi 4.787.398 kn.

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 Ministarstvom regionalnog razvoja, šumarstva i vodnog gospodarstva (današnje Ministarstvo regionalnog razvoja i fondova EU) u 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.

Bilješka br. 7 – (AOP 190) Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

Na ovoj poziciji evidentirano je odgođeno plaćanje rashoda 2015. godine u iznosu od 5.438 kn i odgođeno priznavanje prihoda u iznosu od 11.364.669 kn, koje se odnosi najvećim dijelom 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 uplatu Agencije za mobilnost i programe EU za programe ERASMUS+, na uplatu Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za program stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa i javni rad, na uplatu Ministarstva socijalne politike i mladih za projekt „Društvo jednakih mogućnosti“, na uplatu Hrvatskog

Crvenog križa za program Službe spašavanja dr. programe, koje će GDCK Osijek nastaviti provoditi u 2016. godini.

Bilješka br. 8 – AOP 197 Vlastiti izvori usklađeni su prema stvarnom stanju utvrđenom popisom imovine i obveza GDCK Osijek. Na poziciji AOP 199 evidentiran je ukupni višak prihoda u iznosu od 1.930.156 kn.

Bilješka br. 9 – (AOP 201, 202) Izvanbilančni zapisi

Na ovim pozicijama evidentirane su izdane zadužnice kao instrumenti osiguranja plaćanja

- po Ugovoru o stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje, u iznosu od 100.000 kn,
- po Ugovoru o dugoročnom kreditu sa Zagrebačkom bankom, u iznosu od 5.550.000 kn
- po Ugovoru s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje za javni rad-pokreni zajednicu na iznos od 100.000 kn,
- po Ugovoru o financijskoj potpori u projektu „Društvo jednakih mogućnosti“ usmjerenom borbi protiv siromaštva i socijalne isključenosti S Ministarstvom socijalne politike i mladih na iznos od 550.000 kn

kao i 2.000.000 kn vrijednost sudskog spora s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU, a za otplatu dijela kredita na rekonstrukciji i proširenju kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici.

BILJEŠKE UZ RAČUN PRIHODA I RASHODA

Bilješka br. 10 – Prihodi

Usporedni pregled planiranih i ostvarenih prihoda i rashoda za period 01.01. – 31.12.2015. godine prikazan je u Tablici 1 u prilogu i nema većih odstupanja od Plana za 2015. godinu. U razdoblju od 01.01. do 31.12.2015. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 8.923.314 kuna (AOP 001).

Prihodi od imovine (AOP 011) nastali su u znatno većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanju je prihod od najma Dječjeg odmarališta u Splitu tvrtki CDP d.o.o. kojoj je GDCK Osijek suosnivač. Prihodi su ostvareni prema planiranome.

Prihodi od donacija (AOP 024) odnose se najvećim dijelom na prihode nastale provedbom programa i projekata:

- ERASMUS+ u suradnji s Agencijom za mobilnost i programe EU,
- Škola u prirodi u suradnji s Osječko-baranjskom županijom i Gradom Osijekom,
- Prevencija pretilosti u suradnji s Osječko-baranjskom županijom,
- Sigurnost na vodi u suradnji s Hrvatskim Crvenim križem nacionalnim društvom,
- Društvo jednakih mogućnosti u suradnji s Ministarstvom socijalne politike i mladih RH i dr.

Na ovoj poziciji evidentirani su i prihodi od donacija za kapitalna ulaganja (rekonstrukciju i proširenje kapaciteta u Centru za edukaciju u Orahovici) koji su u prihode 2015. godine priznati razmjerno iznosu obračunate amortizacije, kao i ostali prihodi od donacija (voće, rabljena odjeća i obuća i sl. za podjelu socijalno ugroženom stanovništvu).

Bilješka br. 11 - -Rashodi

Rashodi izvještajnog razdoblja ostvareni su u ukupnom iznosu od 8.325.534 kuna (AOP 044), odnosno 99,0% planiranih rashoda.

Zbog provedbe programa ERASMUS+ u suradnji s Agencijom za mobilnost i programe EU, razvidno je povećanje rashoda na pozicijama Službena putovanja (AOP 059, 074) ostale naknade (AOP 076) u odnosu na prethodnu godinu.

Na poziciji Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (AOP 079) evidentirani su rashodi u znatno većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu. Razlog većem iznosu jesu radovi na održavanju Dječjeg odmarališta u Splitu.

Na poziciji Ostale usluge (AOP 086) evidentiran je veći iznos u odnosu na prethodnu godinu zbog većeg broja smjena i djece u programu Škole u prirodi u Splitu i Orahovici.

Na poziciji Donacije (AOP 110) evidentirani su rashodi donacija u manjem iznosu u odnosu na prethodno razdoblje (poplavljena područja). U odnosu na Plan, donacije su ostvarene 104,8%. Na ovoj poziciji evidentirane su tijekom 2015. godine donacije voća za potrebe socijalno ugroženog stanovništva, u okviru mjera potpore proizvođačima voća i povrća za postupke povlačenja s tržišta, rabljene odjeće i obuće, donacije školama u okviru projekta „Društvo jednakih mogućnosti“, podjela humanitarne pomoći izbjeglicama i migrantima u prihvatnim centrima i sl.

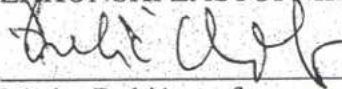
Na poziciji Obveze poreza na dobit po obračunu (AOP 138) evidentirana je obveza GDCK Osijek za porez na dobit za obavljanje gospodarske djelatnosti najma Dječjeg odmarališta u Splitu u iznosu od 9.076 kn što je vidljivo iz Tablice 2.

Bilješka br. 12 - Rezultat poslovanja

Ukupni rezultat poslovanja GDCK Osijek prikazan je u Tablici 2.

Ostvaren je višak prihoda i dobit tekućeg razdoblja koji se prenosi u sljedeće razdoblje, tako da višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 139) iznosi 1.930.156 kn.

ZAKONSKI ZASTUPNIK:



Marko Đukić, prof.



HRVATSKI CRVENI KRIŽ
GRADSKO DRUŠTVO CRVENOG KRIŽA OSIJEK
OSIJEK

USPOREDNI PREGLED PLANIRANIH I OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA
ZA PERIOD 01.01. - 31.12.2015. GODINE

Tablica 1:

RAZI SKUPIN A	NAZIV	PLANIRANO				OSTVARENO				ODSTUPANJE	
		IZNOS		STRUKTURA		IZNOS		STRUKTURA		IZNOS	INDEKS
		IZNOS	STRUKTURA	IZNOS	STRUKTURA	IZNOS	STRUKTURA				
3	PRIHODI:										
31	Prihodi od prod. roba i pruž. usluga	4.621.000	52,0	4.638.172	52,0	4.638.172	52,0	17.172	100,4		
32	Prihodi od članarina	2.500	0,1	2.316	0,1	2.316	0,1	-184	92,6		
33	Prihodi po poseb. prop. iz prorač.	2.029.000	22,8	2.025.395	22,8	2.025.395	22,7	-3.605	99,8		
34	Prihodi od imovine	62.500	0,7	61.556	0,6	61.556	0,6	-944	98,5		
35	Prihodi od donacija	2.083.200	23,4	2.088.846	23,4	2.088.846	23,4	5.646	100,3		
36	Ostali prihodi	87.000	1,0	107.029	1,2	107.029	1,2	20.029	123,0		
37	Prihodi od povez. neprof. organizacija	-	-	0	0	0	0	0	-		
	UKUPNI PRIHODI TEKUĆE GODINE:	8.885.200	100,0	8.923.314	100,0	8.923.314	100,0	38.114	100,4		
4	RASHODI:										
41	Rashodi za radnike	2.861.000	34,0	2.842.058	34,1	2.842.058	34,1	-18.942	99,3		
42	Materijalni rashodi	4.337.000	51,6	4.280.021	51,4	4.280.021	51,4	-56.979	98,7		
43	Rashodi amortizacije	417.600	5,0	411.862	4,9	411.862	4,9	-5.738	98,6		
44	Financijski rashodi	403.000	4,8	398.904	4,8	398.904	4,8	-4.096	99,0		
45	Donacije	365.000	4,3	382.387	4,6	382.387	4,6	17.387	104,8		
46	Ostali nespomenuti rashodi	22.000	0,3	10.251	0,1	10.251	0,1	-11.749	46,6		
47	Rashodi vezani uz fin. povez. nepr.org.	0	0	51	0,1	51	0,1	51	0		
	UKUPNI RASHODI TEKUĆE GODINE:	8.405.600	100,0	8.325.534	100,0	8.325.534	100,0	-80.066	99,0		
	FIN.REZ.POSL.-VIŠAK PRIHODA/DOBIT:	479.600		597.780		597.780					
	POREZ NA DOBIT (OBVEZA)	10.000		9.076		9.076					
	VIŠAK PRIHODA/DOBIT (NAKON OPOREZ.)			588.704		588.704					
	VIŠAK PRIHODA RANIJIH RAZDOBLJA	1.341.452		1.341.452		1.341.452					
	UKUPNO RASPOLOŽIVO U NAREDNOM RAZDOBLJU	1.821.052		1.930.156		1.930.156					

Tablica 2: **UTVRĐIVANJE KONAČNOG REZULTATA POSLOVANJA GDCK OSIJEK ZA 2015. GODINU**

OPIS	UKUPNO	NEPROFITNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST
PRIHODI	8.923.314	8.862.814	60.500
RASHODI	8.325.534	8.310.415	15.119
VIŠAK PRIHODA/DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	597.780	552.399	45.381
POREZ NA DOBIT	9.076	0	9.076
VIŠAK PRIHODA/DOBIT (NAKON OPOREZIVANJA)	588.704	552.399	36.305
VIŠAK PRIHODA PRENESENI	1.341.452	1.341.452	0
VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	1.930.156	1.893.851	36.305