**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA OBRAČUNSKO RAZDOBLJE**

**OD 01.01.2020. DO 31.12.2020. GODINE**

1. **INFORMACIJA O NEPROFITNOJ ORGANIZACIJI**

Hrvatski Crveni križ Gradsko društvo Crvenog križa Šibenik (skraćeni naziv GDCK Šibenik) je neprofitna udruga osnovana u skladu sa Zakonom o udrugama te je upisana u Registar neprofitnih organizacija pri Ministarstvu financija Republike Hrvatske pod brojem RNO 005002.

Adresa: Eugena Kvaternika 2

22000 Šibenik

OIB 81557625324

MBPS 03019934

Osnovna djelatnost: Ostale djelatnosti socijalne skrbi, bez smještaja, 8899.

Zakonski zastupnik: Tonka Mikulandra, dipl. iur.

1. **OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

Financijski izvještaji GDCK Šibenik sastavljeni su sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu te ostalih važećih zakonskih propisa.

1. **PRIHODI**

Prihode neprofitne organizacije sačinjavaju prihodi od prodaje roba i pružanje usluga, prihodi od članarina i članskih doprinosa, prihodi od financijske imovine, prihodi po posebnim propisima, prihodi od imovine, prihodi od donacija, ostali prihodi i prihodi od povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju iznosili su 2.073.203 kn

1. ***Prihodi od pružanja usluga -311***

* GDCK Šibenik provodi tečaj iz pružanja prve pomoći za kandidate auto škola te tečaj

iz pružanja prve pomoći za pravne osobe odnosno za njihove zaposlenike.

U obračunskom razdoblju održan je 51 tečaj prve pomoći za polaznike auto škola (odslušalo 567 kandidata) i 6 tečaja za pravne osobe (39 zaposlenika);

* Putem organiziranih akcija darivanja krvi prikupljeno je ukupno 1102 doze krvi.

Od Hrvatskog Crvenog križa ostvaren je prihod u iznosu od 71.630 kn, koja se koriste za troškove zahvalnog obroka davateljima, promidžbeni materijal, obilježavanje dana darivatelja krvi itd.

Ukupan prihod iznosi 329.180 kn

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Tečaj prve pomoći za vozače | 284.400 | 243.900 | 86 |
| Tečaj prve pomoći za radnike | 17.750 | 13.650 | 77 |
| Darivanje krvi | 73.255 | 71.630 | 98 |
| **Ukupno prihodi od pružanja usluga** | **373.405** | **329.180** | **88,2** |

1. ***Prihodi od članarine i članskih doprinosa***

U 2020. godini uplata od članarine iznosi 24 kn.

1. ***Prihodi po posebnim propisima – 331***

Jedinice lokalne samouprave u obvezi su izdvajati 0,7% sredstava za rad Crvenog križa, temeljem članka 30. Zakona o HCK te člankom 2. Pravilnika o načinu i rokovima plaćanja sredstava iz prihoda JLS. Za poslovnu 2020. godinu potpisani su sporazumi o poslovnoj suradnji gdje je naveden mjesečni iznos izdvajanja. Ukupno ostvareni iznosi ovise o izvršenju proračuna za 2018. što je temelj za izračun za 2020. godinu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Indeks** |
| Grad Šibenik | 498.000 | 498.000 | 100 |
| Grad Skradin | 20.039 | 29.311 | 146 |
| Općina Pirovac | 28.751 | 43.313 | 150 |
| Općina Tribunj | 32.319 | 49.222 | 152 |
| Općina Tisno | 53.742 | 82.746 | 154 |
| Općina Murter-Kornati | 39.649 | 59.894 | 151 |
| Općina Rogoznica | 65.639 | 105.698 | 161 |
| Općina Primošten | 43.226 | 67.010 | 155 |
| Općina Bilice | 0,00 | 39.707 | 0 |
| ***Ukupno iz proračuna JLS*** | ***781.365*** | ***974.901*** | ***124,8*** |
| HZZ-mjera javni rad | 28.683 | 0,00 |  |
| **Sveukupno** | ***810.048*** | ***974.901*** | ***124,8*** |

1. ***Prihodi od financijske imovine - 341***

Pasivna kamata po svim otvorenim računima u Poštanskoj banci iznosila je 9 kn.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Pasivna kamata | 13 | 9 |  |
| Zatezne kamate | 36.902 | 0 |  |
| **Ukupno** | **36.915** | **9** |  |

1. ***Prihodi od donacija iz proračuna za EU projekte***

U 2020. godini nastavilo se s provođenjem projekta Zaželi. Projekt je završio s provedbom 30.11.2020. Sav prihod je u visini nastalih troškova.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Provođenje projekata | 3.034.872 | 620.160 | 20,4 |
| **Ukupno** | **3.034.872** | **620.160** | **20,4** |

1. ***Prihodi od donacija od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba 353***

S obzirom na epidemiološku situaciju u Republici Hrvatskoj GDCK Šibenik, osim naših redovnih obilježavanja tjedna Crvenog križa, tjedna solidarnosti, zaprimio je novčane donacije u iznosu od 22.000 kn te donacije humanitarne pomoći iz Hrvatskog Crvenog križa za osobe koje su uslijed pandemije ostale bez posla, pakete hrane za siromašne obitelji (108 kom) te za ljepše dječje blagdane poklon bon u protuvrijednosti od 100 kn, također za obitelji koje su u stanju socijalnih potreba (450 kom).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Obilježavanje tjedana CK, solidarnosti.. | 8.658 | 1.957 | 23 |
| Donacija os ostalih pravnih osoba | 0 | 22.000 |  |
| HCK-hrana u protuvrijednosti i bonovi | 0 | 52.834 |  |
| **Ukupno** | **8.658** | **76.791** | **887** |

1. ***Donacije od građana i kućanstava***

U prihodima su prikazana sredstva prikupljena u Sabirnoj akciji Solidarnost na djelu

te dobrovoljni prilog građana.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Solidarnost na djelu | 13.050 | 16.179 | 123,9 |
| Dobrovoljni prilog | 201 | 138 | 68 |
| **Ukupno** | **13.251** | **16.317** | **123,1** |

1. ***Ostali nespomenuti prihodi-363***

U ostalim prihodima prikazana su sredstva od zatvaranja transakcijskih računa koji

više nisu bili aktivni u platnom prometu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Ostali prihodi | 100.353 | 25.734 | 25,6 |
| **Ukupno** | **100.353** | **25.734** | **25.6** |

1. ***Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija***

Iz Hrvatskog Crvenog križa refundirana su sredstva za nastale troškove u provođenju projekta Crveni križ u plavom okviru, refundacija troškova za dnevnice i utrošak goriva za službeni put za dostavu paketa hrane oboljelim osobama od korona virusa… Također prema dogovoru ravnatelja gradskih društava Crvenog križa naše županije, zbog znatno smanjenog priljeva sredstava a povećanim troškovima zbog pandemije, svako društvo dobilo je financijsku potporu u iznosu prikazanom u tablici.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Refundacija iz HCK | 8.009 | 5.086 | 64 |
| DCK Šibensko-kninske županije | 15.187 | 25.000 | 164,6 |
| **Ukupno prihodi od pružanja usluga** | **23.196** | **30.087** | **129,7** |

***Rekapitulacija prihoda***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 373.405 | 329.180 | 88,2 |
| Prihodi od članarine i članskih doprinosa | 0 | 24 |  |
| Prihodi po posebnim propisima | 810.048 | 974.901 | 124,8 |
| Prihodi od financijske imovine | 36.915 | 9 |  |
| Prihodi za provođenje EU projekata | 3.034.872 | 620.160 | 20,4 |
| Prihodi od donacija i trg.društava | 8.658 | 76.791 | 887 |
| Donacije od građana i kućanstava | 13.251 | 16.317 | 123,1 |
| Ostali nespomenuti prihodi | 100.353 | 25.734 | 25,6 |
| Prihodi od povezanih neprof.organizacija | 23.196 | 30.087 | 129 |
| **Ukupno** | **4.400.698** | **2.073.203** | **47,1** |

1. **RASHODI**

Rashode GDCK Šibenik sačinjavaju rashodi za radnike, materijalni rashodi, amortizacija, financijski rashodi, donacije, ostali rashodi i rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni rashodi su obračunskom razdoblju iznosili 1.872.568 kn

1. ***Plaće za redovan rad – 411***

Tijekom godine redovno su izvršene Isplate plaća za radnike zaposlene u Crvenom

križu. U provođenju projekta Zaželi zadnja isplaćena plaća za geronto domaćice bila je za mjesec kolovoz a za voditelja projekta mjesec studeni. Uz isplatu bruto plaće izvršena su plaćanja doprinosa za zdravstveno osiguranje.

1. ***Ostali rashodi za radnike-412***

Od 1. siječnja godišnja neoporeziva naknada iznosi 3.000 kn (za regres i božićnicu),

isplaćena je otpremnina za odlazak u mirovinu te dar za dijete do navršene 15 godine života.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Bruto plaća za djelatnike | 495.490 | 614.004 | 124 |
| Bruto plaća projekt Zaželi | 549.618 | 428.797 | 78,0 |
| Bruto plaća FEAD | 108.611 | 0 |  |
| Mjera javni rad bto plaća | 24.375 | 0 |  |
| Doprinos za zadravstveno osig | 194.386 | 172.062 | 88,5 |
| Neoporezivi iznosi naknada | 24.900 | 28.100 | 112,9 |
| **Ukupno plaće za redovan rad** | **1.397.381** | **1.242.963** | **88,9** |

1. ***Naknade troškova radnicima – 421***

Naknade troškove radnicima odnose se na isplatu dnevnica, noćenja i troškovi

prijevoza na službenom putu. Nakon stupanja na snagu epidemioloških mjera sve sjednice, edukacije i seminari održani su online.

Zaposlenicima se podmirivali troškovi prijevoza na posao i s posla s tim što se

za vrijeme trajanja lockdown-a, kada nije bilo autobusnog prijevoza, isplaćivala naknada u smanjenom iznosu.

Zaposlenice u projektu „Zaželi“ početkom godine obavile su stručno usavršavanje,

predviđeno samim projektom. Edukacija je obavljena u Pučkom otvorenom učilištu u Šibeniku.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Troškovi službenog puta | 2.056 | 1.400 | 68,1 |
| Naknada za prijevoz | 20.098 | 24.333 | 121 |
| Naknada za prijevoz Zaželi | 25.944 | 18.048 | 69,5 |
| Javni rad-naknada za prijevoz | 572 | 0 | 0 |
| Troškovi edukacije | 0 | 28.500 | 0 |
| **Ukupno** | **48.670** | **72.281** | **148,5** |

1. ***Troškovi za volontere – 423***

Zbog pandemije, osim gradskog, nisu održana natjecanja mladih, nisu održani tečajevi za spasioce na otvorenim vodama, edukacije volontera za rad s mladima itd. U 2020. znatno je manji trošak nego u prethodnoj godini.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Troškovi za volontere | 3.631 | 1.062 | 29,2 |
| **Ukupno** | **3.631** | **1.062** | **29.2** |

1. ***Naknade osobama izvan radnog odnosa – 424***

U Gradskom društvu Crvenog križa Šibenik tečaj prve pomoći predaju

licencirani liječnici. Isplata naknade vrši se putem Ugovora o djelu s uplatama svim pripadajućim doprinosima, porezom i prirezom te doprinosom za zdravstveno osiguranje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Ugovor o djelu -čišćenje prostorija | 31.646 | 38.138 | 120,5 |
| Ugovor o djelu za liječnike | 65.266 | 54.767 | 83,91 |
| Ugovori-FEAD | 11.497 | 0 |  |
| **Ukupno** | **108.409** | **92.905** | **85,7** |

1. ***Rashodi za usluge – 425***

Troškovi su prikazani u tablici.

Pod ostalim troškovima knjiženi su: zahvalni obrok i ostali troškovi za davatelje krvi, usluge auto škola i ostali troškovi .

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Usluge pošte, telefona i prijevoza | 18.311 | 21.745 | 118,8 |
| Usluge tekućeg i inves. održavanja | 2.081 | 300 | 14,4 |
| Promidžba i informiranje | 32.529 | 35.411 | 108,9 |
| Komunalne usluge | 6.812 | 6.046 | 88,8 |
| Intelektualne usluge (odvjetničke) | 49.507 | 9.583 | 19,4 |
| Računalne usluge | 1.150 | 1.650 | 143,5 |
| Ostali troškovi | 155.592 | 131.201 | 84,3 |
| **Ukupno rashodi za usluge** | **265.982** | **205.936** | **77,4** |

1. ***Rashodi za materijal i energiju – 426***

Pod ovom skupinom konta iskazani su rashodi za uredski materijal, sredstva za

čišćenje, pretplata na stručnu literaturu, kupovina sanitetskog materijala, nabava službene odjeće i dr., Tu su prikazani i troškovi karantene.

Sitni inventar (po vrijednosti nabavljene opreme) za potrebe karantene nabavljeni su beskontaktni i digitalni toplomjeri, posteljina, kutije za pospremanje, pumpa za vodu itd.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Uredski materijali ostali mat. rashodi | 120.418 | 99.520 | 82,6 |
| Materijal i sirovine | 12.177 | 7.634 | 62,7 |
| Energija | 29.337 | 22.163 | 75,5 |
| Sitni inventar | 1.077 | 8.134 | 755,2 |
| **Ukupno** | **163.009** | **137.451** | **84,3** |

1. ***Ostali nespomenuti materijalni rashodi – 429***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Premije osiguranja | 6.527 | 6.162 | 94,4 |
| Ugostiteljske usluge (CKPO) | 0 | 1.295 |  |
| Članarine (INA) | 80 | 0 |  |
| Kotizacija za seminare | 4.125 | 0 |  |
| Ostali materijalni rashodi | 1.497 | 483 | 32,3 |
| **Ukupno** | **12.229** | **7.940** | **64,9** |

1. ***Amortizacija – 431***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Amortizacija | 21.497 | 21.681 | 100,9 |
| **Ukupno** | **3.631** | **1.062** | **29.2** |

1. ***Financijski rashodi – 443***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Naknade za platni promet | 9.067 | 7.302 | 80,5 |
| Ostali nespom. rash | 4.330 | 749 | 17,7 |
| **Ukupno** | **13.397** | **8.051** | **60,1** |

1. ***Tekuće donacije – 451***

U ovoj godini nastavilo se s pružanjem pomoći osobama u stanju socijalnih potreba.

Iz Hrvatskog Crvenog križa primljeni su paketi pomoći za osobe koje su uslijed pandemije ostale bez posla a i nastavilo se sa kupovinom i podjelom pomoći iz sredstava prikupljenih u sabirnoj akciji Solidarnost na djelu. Za nastavak liječenja teško oboljelim osobama uplaćeno je 8.300 kn financijske pomoći, kupovina prehrambenih i higijenskih proizvoda u iznosu od 7.148 kn.

Također zbog cijele situacije oko korona virusa, dobili smo donacije hrane iz Hrvatskog Crvenog križa te u sklopu projekta Vaš dar za pravu stvar dostavljena je donacija iz Podravke. U prosincu je također Hrvatski Crveni križ za Ljepše dječje blagdane uputio bonove u protuvrijednosti od 100 kn za djecu do 18 godina. Uvjet je bio da su roditelji u stanju socijalnih potreba. Od 450 komada do kraja prosinca podijeljeno je 146. GDCK Šibenik, kao i sva ostala društva u obvezi su do 31.siječnja podijeliti ostatak bonova.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Tekuće donacije | 19.076 | 78.412 | 411,1 |
| FEAD-tekuće donacije iz EU fond. | 2.078.686 | 0 |  |
| **Ukupno** | **2.097.762** | **78.412** | **3,7** |

1. ***Ostali rashodi – 462***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Otpis potraživanja | 0 | 3.886 |  |
| **Ukupno** | **0** | **3.886** |  |

***REKAPITULACIJA RASHODA***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2019.** | **Ostvareno u 2020.** | **Index** |
| Rashodi za radnike | 1.397.381 | 1.242.801 | 88,5 |
| Naknade troškova radnicima | 48.670 | 72.281 | 148,5 |
| Troškovi za volontere | 3.631 | 1.062 | 29,2 |
| Naknade osobama izvan radnog odnosa | 108.409 | 92.905 | 85,7 |
| Rashodi za usluge | 265.982 | 205.936 | 77,4 |
| Rashodi za materijal i energiju | 163.009 | 137.451 | 84,3 |
| Ostali nespomenuti mater. rashodi | 12.229 | 7.940 | 64,9 |
| Amortizacija | 21.497 | 21.681 | 100,9 |
| Financijski rashodi | 13.397 | 8.051 | 60,1 |
| Donacije | 2.097.762 | 78.412 | 3,7 |
| Ostali rashodi | 0 | 3.886 |  |
| **SVEUKUPNO** | **4.131.967** | **1.872.568** | **45,3** |

***PROJEKT ZAŽELI:***

1. Bruto plaće zaposlenika…………………428.797 kn
2. Dop. za zdravstveno osig………………….70.751 kn
3. Edukacija………………………………….28.500 kn
4. Naknada za prijevoz………………………18.048 kn
5. Sanitarije za korisnike…………………….54.264 kn
6. Promocija projekta………………………...19.800 kn

***Sveukupno………………………………..620.160 kn***

1. **BROJ ZAPOSLENIH OSOBA NA POČETKU I KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA**

Gradsko društvo Crvenog križa Šibenik na početku godine imalo je 11 osoba zaposlenih u projektu Zaželi na određeno vrijeme. Projekt je zaključen s 30.11. 2020 godine Gerontodomaćice su radile do 31.08. a voditelj projekta do 30.11. 2020.

U mjesecu srpnju jedan djelatnik je umirovljen, zaposlenici koji su radili na određeno vrijeme

(3) primljeni su u stalni radni odnos.

Prema satima rada bilo je 17 zaposlenika.

1. **FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA**

U 2020. godini Gradsko društvo Crvenog križa Šibenik ostvarilo je višak prihoda u iznosu od 200.635 kn što se prenosi u narednu 2021. poslovnu godinu.

U Šibeniku, 24.02.2021.

**BILJEŠKE UZ BILANCU STANJA NA DAN 31.12.2020.GODINE**

**IMOVINA**

**Nefinancijska imovina**

***Proizvedena dugotrajna imovina – 0 (AOP 02)***

Tijekom godine nabavljena ja vanjska memorija za računalo u iznosu od 2.446 kn. Ostala oprema je i dalje u upotrebi.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Poslovni prostor | 51.030 | 51.030 | 100 |
| Uredska oprema i namještaj | 78.016 | 80.462 | 103,1 |
| Komunikacijska oprema | 10.664 | 10.664 | 100,0 |
| Oprema za održavanje i zaštitu | 686 | 686 | 100 |
| Medicinska oprema | 8.464 | 8.464 | 100 |
| Uređaji i strojevi | 5.955 | 5.955 | 100 |
| Oprema za ostale namjene | 119.681 | 119.681 | 100 |
| Prijevozna sredstva | 62.500 | 62.500 | 100 |
| Ispravak vrijednosti | -261.659 | -283.340 | 108,3 |
| **Ukupno** | **74.337** | **55.102** | **74,1** |

***Sitni inventar – 04***

Sitni inventar u uporabi je ujedno i otpisan te stanje 31.12. 20 iznosi 0,00 kn.

***Proizvedena kratkotrajna imovina – 06***

Proizvedena kratkotrajna imovina sastoji se od zaliha za obavljanje djelatnosti i podjele robe namijenjene drugim osobama. U ovoj skupini prikazani su nepodijeljeni paketi hrane i bonovi za djecu koji će biti dostavljeni korisnicima u narednoj godini u iznosu od 32.499 kn.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Proizvedena dugotrajna imovina | 74.337 | 55.102 | 74,1 |
| Proizvedena kratkotrajna imovina | 1.008 | 32.499 | 3,224 |
| **Ukupno** | **75.345** | **87.601** | **116,3** |

***Financijska imovina – 1 (AOP 074)***

Financijsku imovinu sačinjavaju novac u banci i blagajni, potraživanja za prihode i rashode budućeg razdoblja, nedospjela naplata prihoda itd.

***Novac u banci i blagajni (AOP 075)***

GDCK Šibenik osim računa za redovnu djelatnost ima s 31.12 otvorene račune: Sredstva solidarnosti, račun za provođenje projekta Zaželi te devizni račun za prikupljanje donacija iz inozemstva. Tijekom godine zatvorena su dva računa i to račun Spasilački klub i račun otvoren za provođenje projekta FEAD. Razlog zatvaranja je neaktivnost Spasilačkog kluba i završetak projekta FEAD. Ukoliko se ukaže potreba tijekom vremena ponovo će se otvoriti novi računi.

Za vrijeme trajanja projekta FEAD, GDCK Šibenik je izvršio posudbu za isplatu plaće i podmirenje troškova u provođenju projekta. Konačna isplata odnosno povrat sredstava bio je u mjesecu travnju 2020. kada su iz Ministarstva izvršili prijenos sredstava prema dostavljenim ZNS-ovima.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Žiro račun redovno poslovanje | 845.471 | 840.156 | 99,3 |
| Žiro račun sredstva solidarnosti | 38.445 | 36.289 | 94,3 |
| Žiro račun spasilački klub | 3.778 | 0 |  |
| Žiro račun projekt Zaželi | 237.080 | 109.868 | 46,3 |
| Žiro račun FEAD | 492.596 | 0 |  |
| Devizni račun | 1.714 | 1.714 | 100 |
| Glavna blagajna | 323 | 5.598 | 1733,1 |
| Pomoćna blag. sred. solidarnosti | 27 | 1.260 | 464,9 |
| **Ukupno** | **1.619.434** | **994.885** | **61,4** |

***Ostala potraživanja- 12 (AOP 83)***

Potraživanja za više uplaćene poreze te predujmovi za provođenje projekta Zaželi (posudba) i refundacija iz Hrvatskog Crvenog križa za pokriće troškova u organiziranju akcija darivanja krvi.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Više uplaćen porez | 956 | 956 | 100 |
| Ref. za bolovanje preko 42 dana | 4.200 | 0 |  |
| Ref. za DDK | 12.740 | 13.740 | 107,8 |
| Pozajmica za Zaželi | 0 | 227.896 |  |
| Više uplaćeni računi | 1.094 | 945 | 86,3 |
| Potraživanja za posudbu FEAD | 38.730 | 0 |  |
| **Ukupno** | **57.720** | **243.536** | **421,9** |

***Potraživanja za prihode - 16 (AOP 133)***

GDCK Šibenik temeljem Zakona o HCK financira se iz proračuna JLS (prihod po posebnim

propisima) kao i organiziranjem prve pomoći za radnike. Sve nedospjele naplate prikazane su u ovoj skupini konta.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Prva pomoć za pravne osobe | 2.450 | 1.400 | 57,1 |
| Potr. po posebnim propisima | 227.598 | 337.142 | 148,1 |
| Ostala nespomenuta potraživanja | 36.408 | 36.408 | 100,0 |
| **Ukupno** | **266.456** | **374.950** | **140,7** |

***Rashodi budućih razdoblje - 19 (AOP142)***

Računi za pretplatu stručne literature koji su plaćeni u prosincu a terete buduće razdoblje iznosi 1.298 kn.

**OBVEZE I VLASTITI PRIHODI**

**Obveze – 2 (AOP146)**

Stanje obveza su obveze nastale tijekom obračunskog razdoblja s rokom dospijeća u narednoj poslovnoj godini. Obveze se odnose na rashode, obveze za zajmove, obveze na odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućeg razdoblja.

***Obveze za radnike – 241 (AOP148)***

Obveze za isplatu plaće za mjesec prosinca koja je isplaćena u siječnju naredne

godine.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Neto plaća | 72.746 | 41.391 | 56,9 |
| Nakn. za bolovanje iznad 42 dana | 2.149 | 0 |  |
| Obv.za porez i prirez | 5.607 | 4.513 | 80,5 |
| Doprinosi iz plaće | 19.508 | 11.396 | 58,4 |
| Dopr. na plaće | 16.088 | 9.396 | 58,4 |
| **Ukupno** | **116.098** | **66.696** | **57,4** |

***Obveze za materijalne rashode - 242 (AOP156)***

Obveze nastale prema dobavljačima u zemlji, isplate naknada osobama izvan radnog odnosa za mjesec prosinac i naknade troškove radnicima.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Naknada za prijevoz | 306 | 1073 | 350,7 |
| Nakn. osobama izvan radnog odnosa | 7.560 | 4.304 | 56,9 |
| Obveze prema dobavljačima | 13.028 | 9.782 | 75,1 |
| **Ukupno** | **20.894** | **15.159** | **72,6** |

***Obveze za predujmove – 249 (AOP 172)***

Na ovoj poziciji evidentirana su sredstva primljena za provođenje projekta „Zaželi“

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Obveze za predujmove | 575.992 | 114.710 | 19,9 |
| **Ukupno** | **575.992** | **114.710** | **19,9** |

***Odgođeno priznavanje rashoda i odgođeno priznavanje prihoda – 29 (AOP191 i AOP194)***

Navedeni podaci vezani su za odgođena priznavanja prihoda i rashoda uz dobivenu donaciju tijekom godine.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Odgođeno plaćanje rashoda | 36.408 | 114.710 | 199,9 |
| Odgođeno priznavanje prihoda | 0 | 36.069 | 0 |
| **Ukupno** | **36.408** | **72.477** | **199,9** |

***Vlastiti izvori – 52(AOP197)***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2020.** | **31.12.2020.** | **Index** |
| Revalorizacijska rezerva | 47.122 | 10.154 | 21,5 |
| **Ukupno** | **47.122** | **10.154** | **21,5** |

**BILANCA STANJA 31.12.2020.**

1. Nefinancijska imovina.........................................87.601 kn

1. Financijska imovina.......................................1.614.670 kn

**Imovina.........................................................1.702.271 kn**

1. Obveze...............................................................269.042 kn
2. Vlastiti izvori..................................................1.433.229 kn

**Obveze i vlastiti izvori................................... 1.702.271 kn**

Ravnateljica Društva

Tonka Mikulandra, dipl.iur.

Šibenik, 24.02.2021.