**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA OBRAČUNSKO RAZDOBLJE**

**OD 01.01.2022. DO 31.12.2022. 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 3.366.458 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 održana je 41 tečaj prve pomoći za polaznike auto škola (489 kandidata) i 7 tečaja za pravne osobe (43 kandidata);

* Putem organiziranih akcija darivanja krvi prikupljeno je ukupno 1403 doze krvi.

Od Hrvatskog Crvenog križa ostvaren je prihod u iznosu od 91.734 kn, koja se koriste za troškove zahvalnog obroka davateljima, promidžbeni materijal, obilježavanje dana darivatelja krvi itd. Od 1.prosinca cijena doze krvi iznosi 69,90 kn

Ukupan prihod iznosi 322.784 kn

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Tečaj prve pomoći za vozače | 272.250 | 214.650 | 78,8 |
| Tečaj prve pomoći za radnike | 13.300 | 16.400 | 126,1 |
| Darivanje krvi | 79.495 | 91.734 | 115,3 |
| **Ukupno prihodi od pružanja usluga** | **365.045** | **322.784** | **88,4** |

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

U 2021. godini uplata od članarine iznosi 36 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 2022. godinu potpisani su sporazumi o poslovnoj suradnji gdje je naveden mjesečni iznos izdvajanja. Ukupno ostvareni iznosi ovise o izvršenju proračuna za 2020.godinu što je temelj za izračun izdvajanja sredstava za 2022. godinu.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Indeks** |
| Grad Šibenik | 404.000 | 504.000 | 124 |
| Grad Skradin | 30.679 | 23.431 | 76,3 |
| Općina Pirovac | 53.437 | 41.896 | 78,4 |
| Općina Tribunj | 43.427 | 32.832 | 75,6 |
| Općina Tisno | 80.387 | 72.724 | 90,4 |
| Općina Murter-Kornati | 62.410 | 43.954 | 70,4 |
| Općina Rogoznica | 103.164 | 72.840 | 70,6 |
| Općina Primošten | 68.610 | 58.762 | 85,6 |
| Općina Bilice | 38.557 | 34.230 | 88,7 |
| **Sveukupno** | **884.671** | **884.669** | **99,9** |

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

Pasivna kamata po svim otvorenim računima u Poštanskoj banci iznosila je 17 kn.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Pasivna kamata | 14 | 17 | 121,4 |
| **Ukupno** | **14** | **17** |  |

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

U sklopu potpisanih ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji su financirani iz Fonda europske pomoći za najpotrebitije 2014-2020 GDCK Šibenik provodio je slijedeće projekte:

1. FEAD- Suzbijanje siromaštva podjelom hrane i osnovne materijalne pomoći najpotrebitijim osobama 1.707.951,18 (provođenje projekta 2021/2022 FEAD faza II) i 309.781 kn (provođenje projekta 2022/2023 FEAD faza III)
2. ZAŽELI - zapošljavanje žena – faza II „Mislimo na njih II“ financiran iz Europskog socijalnog fonda UP.02.1.1.13.0355 ( provođenje projekta 2021/2022) 75.581 kn.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Provođenje projekata | 1.271.707 | 2.093,314 | 164,6 |
| **Ukupno** | **1.271.707** | **2.093.314** | **164,6** |

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

U svrhu promicanja svojih djelatnosti Hrvatski Crveni križ provodi slijedeće tjedne: Tjedan Crvenog križa, Tjedan solidarnosti i Tjedan borbe protiv TBC-a (čl.31. i 32.Zakona).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Obilježavanje tjedana CK, solidarnosti.. | 293 | 4.013 | 1.369,6 |
| **Ukupno** | **293** | **4.013** | **1.369,6** |

1. ***Donacije od građana i kućanstava 354***

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

te dobrovoljni prilozi građana.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Solidarnost na djelu | 14.132 | 20.029 | 141,7 |
| Dobrovoljni prilog | 150 | 2.763 | 1842 |
| **Ukupno** | **14.282** | **22.792** | **159,5** |

1. **Donacije od pravnih osoba-355**

Novčana donacija pravnih osoba (Gradski parking u visini utrošenih karata za parkiranje za darivatelje krvi) te privatne ljekarne u Šibeniku za kupovinu prehrambenih i higijenskih proizvoda za osobe kojima se skrbi naše Društvo.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Dobrovoljni prilog | 0 | 4.180 |  |
| **Ukupno** | **0** | **4.180** |  |

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

Nespomenuti prihodi odnose se na otpis obveza iz prethodnih godina te prihodi iz

prethodnih godina od pravnih osoba za koje je GDCK Šibenik povukao tužbu radi naplate .

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Ostali prihodi | 55.673 | 0 |  |
| **Ukupno** | **55.673** | **0** |  |

1. ***Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija 37***

U 2022. godini izvršene su refundacije sredstava za nastale troškove u provođenju projekta Sigurnost na vodi te troškovi za Ugovor o djelu osobi koja je bila maskota za otvaranje MDF „Medo Jurica“. Na temelju odluka DCK Šibensko-kninske županije financirane su aktivnosti Društva za DDK (kupovina promidžbenog materijala, obilježavanje dana DDK) te refundacija za trošak goriva.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Refundacija iz HCK | 10.937 | 8.517 | 77 |
| DCK Šibensko-kninske županije | 25.400 | 26.136 | 102 |
| **Ukupno prihodi od pružanja usluga** | **36.337** | **34.653** | **95,4** |

***Rekapitulacija prihoda***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 365.045 | 322.784 | 88,4 |
| Prihodi od članarine i članskih doprinosa | 12 | 36 | 300 |
| Prihodi po posebnim propisima | 884.671 | 884.669 | 99,9 |
| Prihodi od financijske imovine | 14 | 17 | 121 |
| Prihodi za provođenje EU projekata | 1.271.707 | 2.093.314 | 164,6 |
| Prihodi od donacija i trg.društava | 293 | 4.013 | 1369,6 |
| Donacije od građana i kućanstava | 14.281 | 22.792 | 159,5 |
| Donacije od pravnih osoba | 0 | 4.180 |  |
| Ostali nespomenuti prihodi | 55.673 | 0 |  |
| Prihodi od povezanih neprof.organizacija | 36.337 | 34.653 | 95,3 |
| **Ukupno** | **2.628.034** | **3.366.458** | **128,1** |

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 u obračunskom razdoblju iznose 3.362.307 kn

1. ***Plaće za redovan rad – 411***

Tijekom 2022. godine za provodila se dva projekta FEAD faza II (2021-2022)i FEAD

faza III (2022/2023) te projekt ZAŽELI koji je završio u mjesecu ožujku. Uz 6 stalno zaposlenih djelatnika na provođenju projekata radilo je 9 osoba na određeno vrijeme.

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

U 2022. godini isplaćene su neoporezivi naknada zaposlenicima te naknade za smrtni slučaj za užeg člana obitelji (za 3 člana uže obitelji 9.000 kn) te isplate regresa i božićnice. Izmjenom Zakona o porezu na dohodak i izmjenama Pravilnika o porezu na dohodak isplate naknada isplaćene su u visini iznosa koje su propisane od 1.listopada 2022. godine.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Bruto plaća za djelatnike | 684.974 | 698.536 | 102 |
| Bruto plaća 1 djelatnika Zaželi\* | 14.967 | 0 | 0 |
| Bruto plaća projekt Zaželi | 226.629 | 53.862 | 23,7 |
| Bruto plaća FEAD | 79.181 | 158.262 | 199,8 |
| Dopr. za zdravstveno osiguranje | 165.949 | 150.259 | 90,5 |
| Neoporezivi iznosi naknada | 31.400 | 53.000 | 168,7 |
| **Ukupno plaće za redovan rad** | **1.203.100** | **1.113,919** | **92,6** |

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

Troškovi dnevnica iznosili su 1.300 kn , troškovi prijevoza na službenom putu

U iznosu od 780 kn te smještaj 992 kn. Tijekom godine isplaćene su naknade prijevoza za dolazak i odlazak s posla u iznosu od 16.602 kn

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Troškovi službenog puta | 2.917 | 3.072 | 105,3 |
| Naknada za prijevoz | 31.317 | 16.602 | 53,0 |
| **Ukupno** | **34.234** | **19.674** | **57,5** |

1. ***Troškovi za volontere – 423***

Troškovi za volontere odnose se na prehranu koju društvo osigura za vrijeme trajanja

aktivnosti.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Troškovi za volontere | 5.387 | 4.494 | 166,6 |
| **Ukupno** | **5.397** | **4.494** | **166,6** |

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 pripadajućih doprinosa, poreza i prireza te doprinosa za zdravstveno osiguranje.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Ugovor o djelu -čišćenje prostorija | 38.437 | 36.710 | 95,5 |
| Ugovor o djelu za liječnike | 67.227 | 42.851 | 63,7 |
| Ugovor o djelu-sigurnost na vodi | 0 | 1.086 | 0 |
| Ugov. o djelu za MDF Medo Jurica | 0 | 766 | 0 |
| Ugovori-FEAD | 4.594 | 43.026 | 936,5 |
| **Ukupno** | **110.258** | **124.439** | **112,9** |

1. ***Rashodi za usluge – 425***

Troškovi su prikazani u tablici.

Pod ostalim troškovima knjiženi su: zahvalni obrok i ostali troškovi za davatelje krvi 48.676 kn, usluge auto škola 66.693 kn, tehnički za vozila 3.367 i ostali troškovi .

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Usluge pošte, telefona i prijevoza | 20.192 | 23.029 | 114,1 |
| Usluge tekućeg i inves. održavanja | 1.422 | 2.846 | 200,1 |
| Promidžba i informiranje | 29.919 | 34.857 | 116,5 |
| Komunalne usluge | 9.666 | 7.862 | 81,3 |
| Najam printera | 1.637 | 7.238 | 442,2 |
| Usluge deratizacije | 500 | 0 |  |
| Računalne usluge | 1.958 | 0 |  |
| Ostali troškovi | 138.536 | 132.883 | 95,9 |
| **Ukupno rashodi za usluge** | **203.830** | **208.715** | **102,4** |

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

Pod ovom skupinom konta iskazani su rashodi za uredski materijal 8.108 kn, sredstva za čišćenje, pretplata na stručnu literaturu, kupovina sanitetskog materijala, nabava službene odjeće kao i kupovina inventara čija je vrijednost manja od 3.000 kn a rok trajanja manji od 5 godina, troškovi utroška struje 14.614 kn , goriva 10.208 kn itd.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Uredski materijali ostali mat. rashodi | 41.751 | 17.310 | 41,5 |
| Materijal i sirovine | 4.368 | 2.840 | 65,0 |
| Energija | 24.502 | 24.981 | 102 |
| Sitni inventar | 8.930 | 757 | 8,5 |
| **Ukupno** | **79.551** | **45.888** | **57,7** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Premije osiguranja , vozila, stvari | 9.142 | 7.546 | 82,5 |
| Ostali materijalni rashodi | 10.674 | 385 |  |
| **Ukupno** | **19.816** | **7.931** |  |

1. ***Amortizacija – 431***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Amortizacija | 30.865 | 32.299 | 104,6 |
| **Ukupno** | **30.865** | **32.299** | **104,6** |

1. ***Financijski rashodi – 443***

Financijski rashodi odnose se na plani promet za sve račune s kojima posluje GDCK Šibenik.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Naknade za platni promet | 11.115 | 7.805 |  |
| Ostali nespom. rash | 0 | 11 |  |
| **Ukupno** | **11.115** |  |  |

1. ***Tekuće donacije – 451***

Crveni križ iz sredstava Solidarnost na djelu pomaže osobama koje su teško oboljele

u svrhu nastavka liječenja, kupovinu drva za ogrjev, trakica za mjerenje šećera u krvi

itd. To su trenutne pomoći pojedincima ili obiteljima do ostvarenja svojih prava koja proizlaze iz Zakona o socijalnoj skrbi ili drugih važećih zakonskih odredbi.

Od mjeseca listopada 2021. godine, nakon provedene javne nabave, počela je podjela paketa hrane i higijene u sklopu provođenje projekta FEAD II koji je zaključen s 30.6.2022. Od mjeseca kolovoza krenulo se u provođenje novog projekta FEAD III.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Tekuće donacije | 14.737 | 21.201 | 143,8 |
| FEAD-tekuće donacije iz EU fond. | 868.031 | 1.774.093 | 204,4 |
| **Ukupno** | **882.768** | **1.795.294** | **203,4** |

1. ***Ostali rashodi – 462***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Neotpisana vrijednost imovine | 591 | 837 | 141,6 |
| **Ukupno** | **591** | **837** | **141,6** |

1. ***Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih NPO***

Od prikupljenih sredstava u Sabirnoj akciji „Solidarnost na djelu“ nakon obračuna

troškova svako društvo u obvezi je uplatiti 5% sredstava u fond solidarnosti Hrvatskog Crvenog kiža

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Uplata u fond solidarnosti HCK | 559 | 1.001 | 179,1 |
| **Ukupno** | **559** | **1.001** | **179,1** |

***REKAPITULACIJA RASHODA***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvareno u 2021.** | **Ostvareno u 2022.** | **Index** |
| Rashodi za radnike | 1.203.100 | 1.113.919 | 92,6 |
| Naknade troškova radnicima | 34.234 | 19.674 | 57,5 |
| Troškovi za volontere | 5.397 | 4.494 | 83,3 |
| Naknade osobama izvan radnog odnosa | 110.258 | 124.439 | 112,9 |
| Rashodi za usluge | 203.830 | 208.715 | 102,4 |
| Rashodi za materijal i energiju | 79.551 | 45.888 | 57,7 |
| Ostali nespomenuti mater. rashodi | 19.816 | 7.931 | 40,0 |
| Amortizacija | 30.865 | 32.299 | 104,6 |
| Financijski rashodi | 11.115 | 7.816 | 70,3 |
| Donacije | 882.768 | 1.795.294 | 203,4 |
| Ostali rashodi | 591 | 837 | 141,6 |
| Tekući rashodi vezani uz fin.NPO | 559 | 1.001 | 179,1 |
| **SVEUKUPNO** | **2.582.084** | **3.362.307** | **130,2** |

1. **PROJEKT FEAD- „Suzbijanje siromaštva podjelom paketa hrane i osnovne materijalne pomoći-faza II“**

**MIS kod: FD.01.1.1.07.0018;FD.02.1.04.0022;FD.03.1.1.06.0023**

Troškovi u 2022. (1-6/22)

1. Bruto plaće 1-6/22……….………………………………….84.852 kn
2. Dopr. za zdravstveno osiguranje………………………14.000 kn
3. Paketi hrane i higijene za korisnike……………..1.559.373 kn
4. Ugovor o djelu……………………………………………….. 36.137 kn
5. Izrada plakata i naljepnica…………………………..…….1.125 kn
6. Uredski materijal……………………………………………………89 kn
7. Amortizacija za vozilo……………………………………..12.375 kn\*

UKUPNO…………………………..………………………..1.707.951 kn

1. **PROJEKT FEAD –„Suzbijanje siromaštva podjelom paketa hrane i osnovne materijalne pomoći-faza III“**

**MIS kod: FD.01.2.0.01.0027; FD.02.2.0.01.0027;FD.03.2.0.01.002**

Troškovi 2022 (8-12/22)

1. Bruto plaća………………………………………….….73.410 kn
2. Doprinos za zdravstveno osiguranje……....12.113 kn
3. Amortizacija računala………………………………….105 kn\*
4. Bruto ugovor o djelu…………………………………4.594 kn
5. Grafičke usluge……………………………………….….439 kn
6. Paketi hrane………………………………………..214.719 kn
7. Oglas javne nabave…………………………..…..…1.875 kn
8. Uredski materijal……………………………………..1.783 kn
9. Toner za printer………………………………………....743 kn

UKUPNO……………………………………………….309.781 kn

* Provođenjem projekta planirana je kupovina prijenosnog računala. Računalo je nabavljeno u 11/22 u vrijednosti od 5.064,51 kn. U troškovima prikazana je amortizacija za 2022.

1. **ZAŽELI program zapošljavanja žena faza II-„Mislimo na njih II“**

**UP.02.1.1.13.0355**

Troškovi u 2022.(1-3/22)

1. Bruto plaće zaposlenika………………… ...53.862 kn
2. Dop. za zdravstveno osig……………………..8.887 kn
3. Naknada za prijevoz…………………………….3.432 kn
4. Promidžbeni materijal…………………………5.400 kn
5. Završna konferencija projekta………….….4.000 kn

Sveukupno…………………………………………75.581 kn

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

31.12.2022. godine Gradsko društvo Crvenog križa Šibenik ima 9 zaposlenih radnika i to:

**1**. Ravnateljica Društva na određeno vrijeme (vrijeme trajanja mandata od 4 godine s mogućnošću reizbora),

**2.** 6 djelatnika na neodređeno vrijeme,

**3**. 6 djelatnika na određeno vrijeme, gerontodomaćice, (zaposlene u projektu ZAŽELI „Mislimo na njih faza II“ do 15.03.2022.)

**4.** 3 djelatnika na određeno vrijeme, zaposleni u projektu FEAD faza II(1 zaposlenik na pola radnog vremena. Završetak provođenja projekta 30.06.)

**5.** Od 1.8. početak provođenja projekta FEAD faza III (3 zaposlenika na određeno vrijeme; 1 zaposlenik na nepuno radno vrijeme)

Ukupno je ostvareno 18.620 sati rada od toga neodrađeni sati :296 sati bolovanje do 42 radna dana, 64 sata bolovanje preko 42 radna dana, državni praznici 686 sati, godišnji odmori 1.228 sati i 16.346 odrađenih sati rada. Prosječan broj radnika na osnovi sati rada : 8.

1. **FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA**

U 2022. godini Gradsko društvo Crvenog križa Šibenik ostvarilo je višak prihoda u iznosu od 4.151 kn što se prenosi u narednu 2023. poslovnu godinu.

U Šibeniku, 20.02.2023.

Ravnateljica Društva

Tonka Mikulandra, dipl.iur

**BILJEŠKE UZ BILANCU STANJA NA DAN 31.12.2022.GODINE**

**IMOVINA**

**Nefinancijska imovina**

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

U 2022. godini je kupljeno prijenosno računalo u vrijednosti od 5.065 kn (projekt FEAD).

Tijekom godine izvršeno je isknjižavanje opreme koja nije više u uporabi zbog svoje dotrajalosti odnosno. nemogućnosti popravka.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Poslovni prostor | 51.030 | 51.030 | 100 |
| Uredska oprema i namještaj | 80.462 | 84.362 | 104,80 |
| Komunikacijska oprema | 6.215 | 6.215 | 100 |
| Medicinska oprema | 8.464 | 8.464 | 100 |
| Uređaji i strojevi | 5.955 | 5.955 | 100 |
| Oprema za ostale namjene | 109.227 | 111.601 | 102,2 |
| Prijevozna sredstva | 182.322 | 182.322 | 100 |
| Ispravak vrijednosti | -299.206 | -333.552 | 111,5 |
| **Ukupno** | **144.469** | **116.397** | **80,6** |

***Sitni inventar – 04***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Sitni inventar u uporabi | 8.595 | 8.595 | 100 |
| Ispravak vrijednosti | -8.595 | -8.595 | 100 |

***Proizvedena kratkotrajna imovina – 06***

Prikazano je stanje skladišta s prehrambenim proizvodima namijenjenih za korisnike

pomoći u sklopu projekta FEAD - faza III.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Zalihe za raspodjelu drugima | 21.671 | 130.211 | 66,7 |
| **Ukupno** | **21.671** | **130.211** | **66,7** |

***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 otvorene račune: Sredstva solidarnosti, račun za provođenje projekta Zaželi, račun za provođenje projekta FEAD, račun koji je tijekom godine otvoren za humanitarnu akciju Pomoć za Kiaru II (kunska i devizna uplata), te devizni račun za prikupljanje donacija iz inozemstva .

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Žiro račun redovno poslovanje | 1.133.218 | 1.353.527 | 119,4 |
| Žiro račun sredstva solidarnosti | 38.230 | 42.028 | 109,9 |
| Žiro račun projekt Zaželi | 38.340 | 39.281 | 102,4 |
| Žiro račun FEAD | 234.048 | 1.062.426 | 453,9 |
| Pomoć za Kiaru II | 982.133 | 1.806.416 | 183,9 |
| Devizni račun | 1.714 | 1.714 | 100 |
| Pomoć za Kiaru devizne uplate | 2.373 | 2.373 | 100 |
| Glavna blagajna | 425 | 0 | 0 |
| Pomoćna blag. sred. solidarnosti | 434 | 0 | 0 |
| **Ukupno** | **2.430.915** | **4.307.765** | **177,2** |

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

Potraživanja u ovoj skupini konta odnose se na refundaciju isplaćenog bolovanja preko 42

rada dana za mjesec listopad, potraživanja od Hrvatskog Crvenog križa za ostvarenu dozu krvi za mjesec studeni i prosinac te za više uplaćene račune.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Potraživanje za bolovanja preko 42 r.d. | 0 | 2.027 | 0 |
| Ref. za DDK | 16.925 | 15.034 | 12,2 |
| Pozajmica za Zaželi | 125.000 | 0 |  |
| Više uplaćeni računi | 122 | 207 | 169,7 |
| Ukupno | 142.047 | 17.268 | 12,2 |

***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** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Prva pomoć za pravne osobe | 3.150 | 0 |  |
| Potr. po posebnim propisima | 237.698 | 316.835 | 133,3 |
| **Ukupno** | **240.848** | **316.835** | **131,5** |

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

Računi za pretplatu stručne literature koji su plaćeni u prosincu a terete buduće razdoblje iznosi 1.469 kn.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2021.** | **31.12.2021.** | **Index** |
| Rashodi budućeg razdoblja | 1.593 | 1.469 | 92,2 |
| **Ukupno** | **1.593** | **1469** | **92,2** |

**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 prosinac koja su isplaćene u siječnju naredne

godine.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Neto plaća | 72.950 | 57.314 | 78,6 |
| Obv.za porez i prirez | 4.527 | 5.346 | 118,1 |
| Doprinosi iz plaće | 19.258 | 15.554 | 80,8 |
| Doprinos na plaće | 15.881 | 12.825 | 80,8 |
| **Ukupno** | **112.616** | **91.039** | **80,8** |

***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** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Naknada za prijevoz | 2.574 | 830 | 32,2 |
| Nakn. osobama izvan radnog odnosa | 9.972 | 2.297 | 23,0 |
| Obveze prema dobavljačima | 347.054 | 9.129 | 2,6 |
| **Ukupno** | **359.600** | **12.256** | **3,4** |

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

Na skupini konta evidentirana su sredstva primljena za provođenje projekata „Zaželi“ i FEAD -faza II i FEAD faza-III. Isporučitelji usluga, temeljem Ugovora o kupoprodaji prehrambenih i higijenskih proizvoda, uplatili su jamstvo za uredno izvršenje istog.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Obveze za predujmove | 42.072 | 1.112.971 | 2645,4 |
| Jamstvo za projekte | 0 | 266.432 |  |
| **Ukupno** | **42.072** | **1.379.403** | **3278,7** |

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

Tijekom 2022. godine izvršene su namjenske uplate iz DCK Šibensko-kninske županije za pokriće troškova protupožarne sezone, kupovina opreme. Ostali iznose odnose se na donaciju iz Gradskog parkinga za plaćanje parkirne karte darivateljima krvi za vrijeme trajanja akcije darivanja krvi. Pomoć za Kiaru nastavljena je humanitarna akcija. Sredstva nisu utrošena te se nalaze na računu u iznosu od 1.808,789 kn . Pokretanjem humanitarne akcije u Republici Hrvatskoj s namjenom liječenja djeteta, sredstva će automatski biti proslijeđena Rješenjem Ministarstva rada i socijalne skrbi.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2022.** | **31.12.2022.** | **Index** |
| Odgođeno plaćanje rashoda | 0 | 111.557 | 0 |
| Odgođeno priznavanje prihoda | 984.505 | 1.808.789 | 195,1 |
| **Ukupno** | **984.505** | **1.920.346** | **195,1** |

***Vlastiti izvori – 52(AOP197)***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **01.01.2021.** | **31.12.2021.** | **Index** |
| Vlastiti izvori | 13.724 | 13.724 | 100 |
| Višak prihoda | 1.469.026 | 1.473.177 | 100,3 |
| **Ukupno** | **1.482.750** | **1.486.901** | **100,3** |

**BILANCA STANJA 31.12.2022.**

**IMOVINA**

Nefinancijska imovina …………………...246.608 kn

Financijska imovina…...………………….4.643.337 kn

Ukupno………………………………………….4.889.945 kn

**OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

Obveze………………………………………….3.403.044 kn

Vlastiti izvori…………………………….......1.486.901 kn

Ukupno………………………………………….4.889.945 kn

Ravnateljica Društva

Tonka Mikulandra, dipl.iur.

Šibenik, 20.02.2023.

***Bilješke za humanitarnu akciju „Pomoć za Kiaru II“***

Rješenjem Šibensko-kninske županije, Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu skrb, branitelje i civilne stradalnike iz Domovinskog rata, Odsjek za zdravstvo i socijalnu skrb, Klasa: UP/I-550-01/21-01/12, Urbroj:2182/1-11-01/6-21-2 od 29.12.2021. godine odobrena je druga humanitarna akcija „Pomoć za Kiaru II“ koja se provodila od 16.12.2021. do 15.03.2022. godine.

Za provođenje akcije otvoren je novi žiro račun HR9523900011500222665 u Poštanskoj banci d.d.

Žiro račun za Humanitarna akcija „Pomoć za Kiaru“ (prva akcija) zatvoren je s datumom 31.12.2021. te su sredstva automatski prenesena na novi broj računa u iznosu od 922.402,35 kn.

Od otvaranja drugog računa (16.12. do 31.12.2021.) uplaćeno je 59.730 kn te je početno stanje 1.1.2022. = **982.132,35** kn.

Organiziranjem akcije prikupljena su i devizna sredstva te je iz prve humanitarne akcije ostalo 315,65 Eura, što je preneseno na novi račun ( 2.372,80 kn).

Osim uplata na žiro račun, novčana sredstva prikupljena su putem poziva prema broju 060 9003. Kako je račun iz prve humanitarne akcije zatvoren sredstva ostvarena putem poziva na navedeni broj, uplaćena su na novi broj računa.

Uplate pozivom na broj 060 9003 iznosile su 1.948.839,72 kn

1.Prenesena sredstva 982.132,35 kn

2.Prenesena sredstva (Eur) 2.372,80 kn

Cto 29223-08……………………………………………………………….984.505,15 kn

3.Uplate putem poziva na broj 060 9003…………………..…1.948.839,72 kn

4.Ostale uplate…………………………………………………………..….161.441,32 kn

5. Pasivna kamata…………………………………………………………………..20,17 kn

**Sveukupno…………………………………………………………..3.094.806,36 kn**

1. **Uplate za liječenje:**
2. 21.03.2022……………………………………………………….…..8.092,71 kn
3. 20.04.2022……………………………………………………………7.816,88 kn
4. 09.06.2022………………………………………………….…1.266.573,35 kn

Ukupno…………………………………………………………..1.282.482,94 kn

1. **Troškovi banke:**
2. Zaprimanje i obrada naloga na papiru……………………..300,00 kn
3. Naknada Banke……………………………………………………..3.234,21 kn

Ukupno………………………………………………………………….3.534,21 kn

**Sveukupno (I+II)…………………………………….……..1.286.017,15 kn**

**Stanje računa 31.12.2022. = 1.806.416,31 kn i =2.372,80 kn (315,65 Eura)**

Neutrošena financijska sredstva iz humanitarne akcije bit će po nalogu Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike proslijeđena prvoj humanitarnoj akciji s istom oznakom vrste LD.

Ravnateljica Društva

Tonka Mikulandra, dipl.iur.

Šibenik, 20.02.2023.