

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA
GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.**

**ZAJEDNO S IZVJEŠĆEM NEOVISNOG
REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU**

Sadržaj:

Odgovornost za finansijske izvještaje	3
Izvješće neovisnog revizora članovima Društva	4
Izvještaj o prihodima i rashodima za 2018.godinu	5
Bilanca na dan 31.prosinca 2018.godine	6
Bilješke uz finansijske izvještaje	7
Odobrenje finansijskih izvještaja	13
Godišnji finansijski izvještaj za 2018. godinu (obrasci PR-RAS-NPF i BIL-NPF)	14

IZJAVA O ODGOVORNOSTI ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno odredbama Zakona o finansijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu, Pravilnika o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu, Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija, Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija za sastavljanje finansijskih izvještaja odgovorna je osoba koja rukovodi službom računovodstva, a zakonski predstavnik odgovoran je za ustroj, zakonito poslovanje i vođenje računovodstvenih poslova. Finansijsko upravljanje i kontrole su sustav unutarnjih kontrola kojim se osigurava, upravljajući rizicima, razumna sigurnost da će se u ostvarivanju ciljeva neprofitne organizacije sredstva koristiti namjenski, etično, ekonomično, djelotvorno i učinkovito.

Zakonski zastupnik neprofitne organizacije odgovoran je za provođenje finansijskog upravljanja i kontrola primjenom medusobno povezanih komponenata, koje uključuju:

- Kontrolno okruženje,
- upravljanje rizicima,
- kontrolne aktivnosti,
- informacije i komunikacije,
- praćenje i procjenu sustava.

Sukladno Statutu Dobrovoljnog vatrogasnog društva Split, Društvo zastupa:

- predsjednik,
- i zapovjednik ili osoba po ovlaštenju Predsjednika, predstavljaju Društvo

Osoba ovlaštena za zastupanje:

- brine o pripremi sjednica Skupštine i Upravnog odbora, potpisuje odluke, zaključke, ugovore i druge akte koje donose Skupština i Upravni odbor
- predstavlja, zastupa i odgovara sukladno odredbama Zakona za sve poslove Društva
- naredbodavac je za izvršenje finansijskog programa
- obavlja i druge poslove i zadatke sukladno Statutu i smjernicama i odlukama Skupštine i Upravnog odbora
- zastupa Društvo
- saziva Skupštinu
- rukovodi radom Skupštine
- utvrđuje prijedlog programa rada i Statuta koji se podnose Skupštini na razmatranje i prihvatanje
- utvrđuje prijedloge programa djelatnosti i planove rada
- brine o izvršenju usvojenog programa rada i provedbi odluka Skupštine
- upravlja imovinom Udruge
- podnosi izvješće o radu Udruge Skupštini
- imenuje komisije i slična tijela prema potrebi, te im određuje zadatke
- brine se o upoznavanju javnosti s radom Skupštine
- nadzire materijalno i finansijsko poslovanje Društva
- donosi odluke o isključenju člana iz Društva
- obavlja i druge poslove predviđene Statutom i drugim općim aktima Društva

Finansijski izvještaji odobreni su na dan 27.lipnja 2019.godine i potpisani od strane:

Dalibor Radnić,
Predsjednik Dobrovoljnog vatrogasnog društva Split

REVENIO d.o.o. Društvo za reviziju

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU ČLANOVIMA DVD SPLIT

Obavili smo revizijski uvid u priložene finansijske izvještaje Dobrovoljnog vatrogasnog društva Splita (u dalnjem tekstu: Društvo) za 2018. godinu prikazanih na stranicama 5 do 14, koji obuhvaćaju Bilancu godinu na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu prihodima i rashodima.

Odgovornost neprofitne organizacije za finansijske izvještaje.

Zakonski zastupnik Društva odgovoran je za finansijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o finansijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja finansijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost neovisnog revizora

Naša je odgovornost izraziti zaključak o priloženim finansijskim izvještajima. Naš revizijski uvid smo obavili u skladu s Medunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmijenjenim) - Angažmani uvida u povjesne finansijske izvještaje. MSU 2400 (izmijenjen) zahtjeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako finansijski izvještaji, kao cjelina, nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom finansijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtjeva da postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

Revizijski uvid u finansijske 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 primjerenoći, i primjenjivanju analitičkih postupaka, te ocjenjujemo pribavljenе dokaze.

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

Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako finansijski izvještaji Društva, za 2018. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o finansijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

REVENIO d.o.o. za revizijske poslove
SPLIT, Hrvatske mornarice 10
Dušan Vučković, ovlašteni revizor, član uprave

Split, 27. lipnja 2019. godine

REVENIO d.o.o.

Dušan Vučković

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA****ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.**

PRIHODI	AOP	2017.	2018.
Prodaja robe	003	-	11.800
Prihodi od usluga	004	14.725	-
Prihodi po posebnim propisima	008	794.706	-
Prihod od nefinancijske imovine	021	17.100	36.950
Prihod od odnacije	024	32.615	85.740
Ostali prihodi	040	-	17.888
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	049	2.159.222	1.242.672
Ukupni prihodi		3.018.368	1.395.050

RASHODI

Rashodi za radnike	055	517.173	768.926
Materijalni rashodi	067	438.373	518.105
Rashodi amortizacije	108	50.498	67.482
Financijski rashodi	109	3.840	2.617
Donacije	120	-	1.000
Ostali rashodi	128	2.068.381	185.962
Ukupno rashodi		3.078.265	1.544.092

Manjak prihoda	150	59.897	149.042
Višak prihoda preneseni	151	350.772	290.875
Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	154	<u>290.875</u>	<u>141.833</u>

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

BILANCA

STANJE NA DAN 31.PROSINCA 2018.

	AOP	2017.	2018.
<u>IMOVINA</u>			
Nefinancijska imovina		-	-
Dugotrajna imovina		-	-
Ostrojenja i oprema	023	524.653	548.157
Prijevozna sredstva	031	399.937	399.937
Ispravak vrijednosti imovine	046	-734.154	-801.636
Ukupno nefinancijska imovina	002	190.436	146.458
Financijska imovina			
Novac	076	73.018	104.255
Potraživanja za predujmove	098	3.954	1.408
Potraživanja od kupaca	134	159.374	2.800
Ukupna kratkotrajna imovina		236.346	108.463
Ukupno imovina	001	426.782	254.921
<u>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</u>			
Obveze			
Obveze za rashode	147	133.457	110.637
Ukupno obveze		133.457	110.637
Vlastiti izvori			
Vlastiti izvori	196	2.451	2.451
Višak prihoda	199	290.875	141.833
Ukupno obveze i vlastiti izvori	145	426.783	254.921

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.

1. OPĆI PODACI

Dobrovoljno vartogasno društvo Split, osnovano je temeljem Zakona o vatrogastvu Republike Hrvatske, a organizirano je kao Udruga temeljem Zakona o udrugama.

Društvo je upisano u Registar neprofitnih organizacija dana 10.08.2009. godine pod brojem 0005916. Sjedište Društva je u Split, Starčevičeva 16, Matični broj je 03411885, dok je osobni identifikacijski broj (OIB) 12234130842.

Dobrovoljno vartogasno društvo Split je oblik udruživanja, dobrovrijednih vatrogasaca. Društvo je organizirana kao nevladina, nepolitička, dobrovrijedna, stručna, humanitarna, neprofitna udruga od interesa za Republiku Hrvatsku u djelatnosti zaštite od požara.

Područje djelovanja Društva sukladno ciljevima je zaštita i spašavanje.

Područje teritorijalnog djelovanja Društva je Grad Split. Društvo može djelovati i izvan utvrđenog područja djelovanja, ali takvo djelovanje mora biti utemeljeno na zakonima i propisima koji uredaju obavljanje vatrogasne djelatnosti u Republici Hrvatskoj.

Ciljevi Društva:

- unapređenje sustava zaštite od požara i vatrogastva na području djelovanja Društva,
- učinkovita provedba vatrogasne djelatnosti na području djelovanja Društva,
- pripremanje vatrogasnog sustava za sudjelovanje u sustavu zaštite i spašavanja,
- aktivnosti u pogledu podizanja razine vatrogasne kulture u lokalnoj samoupravi,
- promicanje značaja dobrovrijednog vatrogastva.

Djelatnosti Društva:

- provedba poslova kontrole nad provedbom propisanih mjera zaštite od požara,
- uključivanje u sustav zaštite i spašavanja prilikom velikih nesreća i katastrofa,
- osposobljavanje i usavršavanje članova članica Društva temeljem važećih propisa,
- provedba teorijske nastave i praktičnih vježbi članova članica Društva temeljem važećih propisa,
- organizacija pokaznih vježbi i natjecanja na razini Društva,
- promidžbene aktivnosti,
- promicanje vatrogastva kao stručne i humanitarne djelatnosti,
- organizacija savjetovanja i seminaru
- organizacija kulturnih sportskih i drugih aktivnosti,
- promicanje i zastupanje zajedničkih interesa svojih članica i članova,
- suradnja s jedinicama lokalne samouprave i uprave, pravnim osobama, tvrtkama, medijima, udrugama i ostalim organizacijama radi unapređenja vatrogastva i zaštite od požara
- organizacija i provedba drugih aktivnosti potrebnih za ostvarivanje ciljeva Društva.
- prati i analizira stanje u vatrogastvu te poduzima akcije i mјere na unaprijeđenju vatrogastva i zaštite od požara
- radi na uključenju što većeg broja građana, a posebice mladeži u rad Društva
- organizira kulturnu, sportsku, zabavnu, prosvjetnu i drugu aktivnost kojom se promiče vatrogastvo

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.

- zastupa, usklađuje i štiti zajedničke interese članova Društva
- vrši povezivanje sa drugim udrugama ukoliko je to u interesu ostvarivanja zajedničkih ciljeva
- vrši povjerene poslove javnih ovlasti utvrđenih zakonom i propisima
- vrši poslove kontrole propisanih mjera zaštite od požara u skladu sa zakonom
- priređuje i provodi druge poslove od interesa za svoje članove te razvoj i promidžbu vatrogastva,
- vrši servisiranje i održavanje vozila, aparata i druge opreme u skladu sa Zakonom o vatrogastvu
- suradnja sa stručnim i znanstvenim institucijama
- suradnja s poslovnim subjektima u vidu sponzorstva

Članstvo u Društvu:

Učanjenje u Društvo je dobrovoljno. Svaki poslovno sposobni državljanin RH i pravna osoba sa sjedištem u RH može pod jednakim uvjetima utvrđenim ovim statutom postati član Društva. Članom Društva može postati i maloljetna ili druga osoba bez poslovne sposobnosti, ali nema aktivno i pasivno biračko pravo dok ne stekne poslovnu sposobnost.

Tijela Društva su:

- Skupština,
- Upravni odbor,
- Predsjedništvo
- Zapovjedništvo,
- Tajnik,
- Vatrgosana postrojba

Na temelju odluke redovne Skupštine održane 12.03.2017.g. i upisom odluke kod Ureda državne uprave u Splitsko dalmatinskoj županiji, ovlaštena osoba za zastupanje Društva je

- Dalibor Radnić, predsjednik Društva

2. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Osnova sastavljanja finansijskih izvještaja

Finansijski izvještaji za 2018.godinu sastavljeni su sukladno Zakonu o finansijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br.121/14), Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN br. 1/15), Pravilniku o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN br.25/17, 103/18).

Struktura i sadržaj prikazanih finansijskih izvještaja u skladu je s odredbama Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN br. 31/15) i Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN br.67/17).

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.

Neprofitno računovodstvo temelji se na opće prihvaćenim računovodstvenim načelima točnosti, istinitosti, pouzdanosti i pojedinačnom iskazivanju pozicija. Načelo pojedinačnog iskazivanja pozicija znači osiguravanje prikazivanja podataka pojedinačno po vrstama prihoda, rashoda, kao i o stanju imovine, obveza i vlastitih izvora.

Financijski izvještaji sastavljeni su pod pretpostavkom neograničenosti poslovanja, a prezentirani su u hrvatskim kunama (kn), koja je ujedno i funkcionalna valuta Republike Hrvatske.

Dogadaji nakon kraja financijske godine koji pružaju dodatne informacije o položaju Društva na datum balance objavljaju se u financijskim izvještajima. Drugi događaji nastali nakon datuma bilance objavljaju se u bilješkama kada su značajni.

2.2.Priznavanje prihoda i rashoda

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja. Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati
- nerecipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju, a mogu se priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju u bilanci kao odgodeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti)
- donacije povezane s nefinansijskom imovinom koja se amortizira priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinansijske imovine u razdoblju korištenja
- rashodi priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinansijske imovine priznaju u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje i
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashode priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe.

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.

2.3.Imovina

Imovina se početno iskazuje po trošku nabave, odnosno po procijenjenoj vrijednosti. Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava pojavnji oblik.

Dugotrajnane financijska imovina pojedinačnog troška nabave nižeg od 3.500 kuna može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

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

Trošak nabave nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne imovine se amortizira, odnosnosno ispravlja sukladno članku 24. Zakona primjenom stopa propisanih Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br.1/15), linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu. Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine je njen početni ili revalorizirani trošak nabave, odnosno procijenjena vrijednost.

2.4.Novac u banci i blagajni

Novac se sastoji od stanja na računima kod banaka i novca u blagajni.

2.5.Obveze

Obveze se klasificiraju prema namjeni i ročnosti a iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE****ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.****3.Prihodi (AOP 001)**

Na AOP 001 iskazani su ukupno prihodi ostvareni u 2018.godini u iznosu od 1.395.050 kuna (2017. godine 3.018.368), a sastoje se od :

	AOP	2017.	2018.
Prihodi od usluga	004	14.725	-
Prodaja robe	003	-	11.800
Prihodi po posebnim propisima	008	794.706	-
Prihod od imovina	011	17.100	36.950
Prihodi od donacija	024	32.615	85.740
Ostali prihodi	040	-	17.888
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (VZGS)	049	<u>2.159.222</u>	<u>1.242.672</u>
Ukupni prihodi	001	<u>3.018.368</u>	<u>1.395.050</u>

Najvećim dijelom prihodi su ostvareni (90% - 1.242.672 kuna) od Vatrogasne zajednice grada Split.

4.Rashodi

Na AOP 044 iskazani su ukupni rashodi 2018.godine u iznosu od 1.544.092 kuna (u 2017: 3.078.265 kuna) a sastoje se od;

	AOP	2017.	2018.
Rashodi za radnike	055	517.173	768.926
Materijalni rashodi	067	438.373	518.105
Rashodi amortizacije	108	50.498	67.482
Financijski rashodi	109	3.840	2.617
Donacije	120	-	1.000
Ostali rashodi	128	<u>2.068.381</u>	<u>185.962</u>
UKUPNO RASHODI		<u>3.078.265</u>	<u>1.544.092</u>

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.

Rashodi za radnike na AOP 055 sastoje se od plaće za redovan rad u iznosu 476.252 kuna, prekovremeni rad u iznosu od 38.144 kune, plaća za posebne uvjete rada u iznosu od 100.715 kn, ostalih rashoda za radnike od 27.500 kuna, te doprinosa za redovna osiguranja u visini od 126.315 kuna.

4.1.Struktura materijalnih rashoda iskazanih na AOP 067 daje se u nastavku:

	AOP	2017.	2018.
Naknade troškova radnicima	068	20.075	4.080
Rashodi za usluge	087	137.712	196.349
Rashodi za materijal i energiju	097	256.675	236.406
Ostali nespomenuti rashodi	102	23.911	81.270
UKUPNO MATERIJALNI RASHODI	057	438.373	518.105

Među rashodima za usluge (AOP 087) najznačajnije su usluge telefona, pošte, prijevoza u iznosu od 13.699 kuna (2017.: 18.320 kuna), usluge tekućeg i investicijskog održavanja 48.239 kuna (2017.: 77.748 kuna), komunalne usluge 12.959 kuna (2017: 12.838 kuna), intelektualne i osobne usluge 86.425 kuna (2017.: 15.000 kuna), ostale usluge 32.687 kuna (2017.: 7.716 kuna).

Rashodi za energiju i materijal iznosu (AOP 097) iznose 236.4063 kuna (2017: 256.675 kuna), a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 7.537 kuna (2017: 4.440 kuna), materijal i sirovine 49.605 kuna, (2017.: 31.638 kuna), energija u iznosu od 83.005 kuna (2017: 77.612 kuna), sitan inventar i gume 96.259 kuna (2017: 142.985 kuna).

Ostali rashodi (AOP 10) iznose 81.270 kuna, (2017.: 23.911 kuna), od čega se najveći dio odnosi na reprezentaciju u visini od 46.253 kune, (2017.: 2.045 kuna),

Rashodi amortizacije (AOP 098) u odnose se na amortizaciju koja je u izvještajnoj godini iznosila 67.482 kuna (u 2017.godini 50.498 kuna).

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.

4.2.MANJAK PRIHODA TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 150) I PRENESENİ VIŠAK RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆIM RAZDOBLJIMA (AOP 154)

	AOP	<u>2017.</u>	<u>2018.</u>
Manjak prihoda	150	59.897	149.042
Višak prihoda preneseni	151	350.772	290.875
Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	154	<u>290.875</u>	<u>141.833</u>

4.3.NEFINANCIJSKA IMOVINA (AOP 002)

Vrijednost	Građevinski objekti	Postrojenje i oprema	Prijevozna sredstva	UKUPNO
Stanje 01.siječnja 2018.		524.653	399.937	924.590
Stanje 31.prosinca 2018.		548.157	399.937	948.094
Amortizacija				
Stanje 01.siječnja 2018.			734.154	
Stanje 31.prosinca 2018.			801.636	
Stanje 31.prosinca 2018.				146.458

4.4.FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 074)

Financijska imovina iskazana na AOP 074

Financijska imovina iskazana na AOP 074 u iznosu od 108.463 kuna (u 2017.godini : 236.346 kuna) sastoji se od novca u banci u iznosu od 104.255 kuna (u 2017.godini, 73.018 kuna), potraživanja od kupaca u iznosu od 2.800 kuna (u 2017.godini, 159.374 kuna), te potraživanja za predujmove od 1.408 kuna (u 2017.godini, 3.954 kuna).

4.5.OBVEZE (AOP 146)

Ukupne obveze iskazane na AOP 146 u iznosu od 110.637 kuna (u 2017.godini: 133.457 kuna). Od toga na obveze za radnike se odnosi 67.094 kuna, a za materijalne rashode 43.543 kune (u 2017: 54.283 kune i 79.174 kune)

DOBROVOLJNO VATROGASNO DRUŠTVO SPLIT
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.PROSINCA 2018.

POTENCIJALNE I PREUZETE OBVEZE

4.6.Sudski sporovi

Ovlašteni zastupnici Društva nemaju nikakvih saznanja o mogućim sudskim sporovima koji bi se vodili protiv Društva od strane trećih osoba. Također Društvo ne vodi nikakve sudske sporove protiv trećih osoba niti očekuje povećanje rashoda po tim osnovama.

4.7.Preuzete obveze

U okviru redovnog poslovanja Društvo sklapa ugovore po kojima nužno nastaju troškovi ili prihodi . Nema drugih značajnijih preuzetih obveza, osim onih koje nastaju redovnim poslovanjem Društva.

4.8.Događaji nakon datuma bilance

Nakon datuma bilance nije bilo događaja koji bi značajno utjecali na godišnje financijske izvještaje Društva za 2018.godinu, koji bi slijedom toga, trebali biti objavljeni.

4.9.Načelo neograničenosti poslovanja

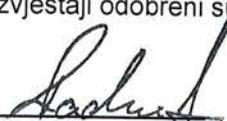
Predstavnici Društva smatraju da je načelo neograničenog poslovanja, na kojem temelje financijska izvješća za godinu završenu 31.prosinca 2018.godine, prikladno.

5.Odobrenje financijskih izvještaja

Bilanca na dan 31.prosinca 2018.godine, izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje od 01.siječnja do 31.prosinca 2018.godine, te Bilješke uz financijske izvještaje čine ukupne financijske izvještaje za 2018.godinu.

Naprijed navedeni izvještaji odobreni su na dan 27.lipnja 2019.godine i potpisani od strane:

Dalibor Radnić,
Predsjednik DVD Split



IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: Dobrovoljno vatrogasno društvo Split

Poštanski broj: 21000 Mjesto: Split

Adresa sjedišta: Starčevićeva 16/1

Račun (IBAN): HR6924020061100409175

0005916

Šifra djelatnosti: 9499 Ddjelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

03411885

Šifra grada/općine: 409 Grad/općina: SPLIT

12234130842

Oznaka razdoblja: 2018-12

17

Iznosi u kunama
bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AO P	2017.	2018.	index
		3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	3.018.368	1.395.050	46,2
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	14.725	11.800	80,1
3111	Prihodi od prodaje roba	003		11.800	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	14.725		0,0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	794.706	0	0,0
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	776.706		0,0
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	18.000		0,0
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	17.100	36.950	216,1
341	Prihodi od finansijske imovine (AOP 013 do 020)	012	0	0	-
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015			-
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovачkih društava, banaka i ostalih finansijskih ins.	019			-
3418	Ostali prihodi od finansijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinansijske imovine (AOP 022+023)	021	17.100	36.950	216,1
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	17.100	36.950	216,1
3422	Ostali prihodi od nefinansijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	32.615	85.740	262,9

351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	0	0	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027			-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028			-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	8.600	85.740	997,0
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	8.600	85.740	997,0
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	24.015		0,0
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038			-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	0	17.888	-
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	14.831	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042		14.831	-
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	0	3.057	-
3631	Otpis obveza	046		1.557	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048		1.500	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	2.159.222	1.242.672	57,6
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	2.054.821	1.242.672	60,5
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051	104.401		0,0
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	3.078.265	1.544.092	50,2
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	517.173	768.926	148,7
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	421.268	615.111	146,0
4111	Plaće za redovan rad	057	336.864	476.252	141,4
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059	17.481	38.144	218,2
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	66.923	100.715	150,5
412	Ostali rashodi za radnike	061	5.000	27.500	550,0
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	90.905	126.315	139,0
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	52.157	70.372	134,9
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	5.721	7.718	134,9
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	33.027	48.225	146,0
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	438.373	518.105	118,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	20.075	4.080	20,3
4211	Službena putovanja	069			-

4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	4.420	4.080	92,3
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	15.655		0,0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			-
4233	Naknade ostalih troškova	080			-
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	0	0	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083			-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	137.712	196.349	142,6
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	18.320	13.699	74,8
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	77.748	48.239	62,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090			-
4254	Komunalne usluge	091	12.838	12.959	100,9
4255	Zakupnine i najamnine	092			-
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	6.090	2.340	38,4
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	15.000	86.425	576,2
4258	Računalne usluge	095			-
4259	Ostale usluge	096	7.716	32.687	423,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	256.675	236.406	92,1
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	4.440	7.537	169,8
4262	Materijal i sirovine	099	31.638	49.605	156,8
4263	Energija	100	77.612	83.005	106,9
4264	Sitan inventar i auto gume	101	142.985	96.259	67,3
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	23.911	81.270	339,9
4291	Premije osiguranja	103	11.098	9.216	83,0
4292	Reprezentacija	104	2.045	46.253	2.261,8
4293	Članarine	105			-
4294	Kotizacije	106			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	10.768	25.801	239,6
43	Rashodi amortizacije	108	50.498	67.482	133,6
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	3.840	2.617	68,2
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-

4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112				-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113				-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114				-
443	Ostali finansijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	3.840	2.617	68,2	
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	2.113	1.958	92,7	
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117				-
4433	Zatezne kamate	118	213	1	0,5	
4434	Ostali nespomenuti finansijski rashodi	119	1.514	658	43,5	
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	1.000	-	
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	1.000	-	
4511	Tekuće donacije	122		1.000	-	
4512	Stipendije	123			-	
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-	
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-	
4521	Kapitalne donacije	126			-	
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-	
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	2.068.381	185.962	9,0	
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-	
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-	
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-	
4613	Naknade šteta radnicima	132			-	
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-	
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	2.068.381	185.962	9,0	
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rash. Dug. imovine	135			-	
4622	Otpisana potraživanja	136	357	158.849	>>100	
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	100.132		0,0	
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	1.967.892	27.113	1,4	
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih nepr. Org.(AOP 140 do 143)	139	0	0	-	
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-	
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-	
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-	
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-	
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-	
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-	
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-	

	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	3.078.265	1.544.092	50,2
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	0	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	59.897	149.042	248,8
5221	Višak prihoda – preneseni	151	350.772	290.875	82,9
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	290.875	141.833	48,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-

DODATNI PODACI

11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	125.674	73.018	58,1
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	2.992.344	1.373.604	45,9
11-potražno	Ukupni odjevi s novčanih računa i blagajni	158	3.045.000	1.342.367	44,1
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	73.018	104.255	142,8
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izv. Razd. (cijeli broj)	160	4	6	150,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	4	6	150,0
	Broj volontera	162			-
	Broj sati volontiranja	163			-

VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU

		AOP	Ostvarena vrijednost	
			u istom tom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju
051	Građevinski objekti u pripremi	164		
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165		
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166		
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167		
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168		
056	Ostala nefinansijska imovina u pripremi	169		
	Opis stavke	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja
	Stanje zaliha	170		
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	8	12

Zakonski zastupnik: Dalibor Radnić

Datum: 28.2.2019

Osoba za kontakt: Ante Čalikušić

Telefon: 021278973

Telefax: 021278973

Adresa e-pošte: racunovodstvo@vzgs.hr

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika:	Dobrovoljno vatrogasno društvo Split			
Poštanski broj:	21000	Mjesto:	Split	
Adresa sjedišta:	Starčevićeva 16/1			
Račun (IBAN):	HR6924020061100409175	RNO broj:	0005916	
Šifra djelatnosti:	9499	Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.	Matični broj:	03411885
Šifra grada/općine:	409	Grad/općina: SPLIT	OIB:	12234130842
		Oznaka razdoblja: Šifra županije:	2018-12 17	

Račun iz rač. plana		OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Iznosi u kunama bez lipa
1	2		3	4	5	Index (5/4)
IMOVINA						
0	IMOVINA (AOP 002+074)		001	426.782	254.921	59,7
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)		002	190.436	146.458	76,9
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			-
0112	Rudna bogatstva		006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina		007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)		008	0	0	-
0121	Patenti		009			-
0122	Koncesije		010			-
0123	Licence		011			-
0124	Ostala prava		012			-
0125	Goodwill		013			-
0126	Osnivački izdaci		014			-
0127	Izdaci za razvoj		015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina		016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine		017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)		018	190.436	146.458	76,9
021	Gradičinski objekti (AOP 020 do 022)		019	0	0	-
0211	Stambeni objekti		020			-
0212	Poslovni objekti		021			-
0213	Ostali građevinski objekti		022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)		023	524.653	548.157	104,5
0221	Uredska oprema i namještaj		024	42.493	49.693	116,9

0222	Komunikacijska oprema	025	138.461	151.023	109,1
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	291.633	291.633	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	17.980	21.722	120,8
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	34.086	34.086	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	399.937	399.937	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	399.937	399.937	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043			-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	734.154	801.636	109,2
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 dragi kamenje	049			-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	299.440	394.047	131,6
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	299.440	394.047	131,6
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-

0621	Proizvodnja u tijeku	071			
0622	Gotovi proizvodi	072			
063	Roba za daljnju prodaju	073			
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	236.346	108.463	45,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	73.018	104.255	142,8
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	73.018	104.255	142,8
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	73.018	104.255	142,8
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			
1113	Prijelazni račun	079			
112	Izdvojena novčana sredstva	080			
113	Novac u blagajni	081			
114	Vrijednosnice u blagajni	082			
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	3.954	1.408	35,6
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			
122	Jamčevni polozi	087			
123	Potraživanja od radnika	088			
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	3.954	1.408	35,6
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			
1292	Potraživanja za naknade štete	097			
1293	Potraživanja za predujmove	098	3.954	1.408	35,6
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			
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			
1412	Čekovi-inozemni	108			
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			
1432	Mjenice – inozemne	114			
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			

1442	Obveznice – inozemne	117			
145	Opcije i drugi finansijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi finansijski derivati – tuzemni	119			-
1452	Opcije i drugi finansijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih finansijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih finansijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih finansijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovackih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovackih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovackih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	159.374	2.800	1,8
161	Potraživanja od kupaca	134	159.374	2.800	1,8
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od finansijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinansijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	426.783	254.921	59,7
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	133.457	110.637	82,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	133.457	110.637	82,9
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	54.283	67.094	123,6
2411	Obveze za plaće – neto	149	33.852	38.244	113,0
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaće	152	2.422	5.530	228,3
2415	Obveze za doprinose iz plaće	153	9.068	11.146	122,9
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	8.941	11.362	127,1
2417	Ostale obveze za radnike	155		812	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	79.174	43.543	55,0
2421	Naknade troškova radnicima	157	702	702	100,0
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	78.472	42.841	54,6

2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162				-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163				-
244	Obveze za finansijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0		-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165				-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166				-
2443	Obveze za ostale finansijske rashode	167				-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168				-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169				-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	0		-
2491	Obveze za poreze	171				-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172				-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173				-
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				-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177				-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0		-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179				-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180				-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181				-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0		-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0		-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184				-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185				-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0		-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187				-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188				-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189				-
29	Odgodjeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	0	0		-
291	Odgodjeno plaćanje rashoda	191				-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	0		-
2921	Unaprjed plaćeni prihodi	193				-
2922	Odgodjeno priznavanje prihoda	194				-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	293.326	144.284	49,2	
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	2.451	2.451	100,0	
511	Vlastiti izvori	197	2.451	2.451	100,0	
512	Revalorizacijska rezerva	198				-
5221	Višak prihoda	199	290.875	141.833	48,8	
5222	Manjak prihoda	200				-

IZVANBILANČNI ZAPISI

61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: Dalibor Radnić

Datum: 43524

Osoba za kontakt: Ante Čaljkušić

Telefon: 021278973

Telefax: 021278973

Adresa e-pošte: racunovodstvo@vzgs.hr