

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 financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	84.736	507.491	598,9
161	Potraživanja od kupaca	134	15.689	32.743	208,7
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	69.047	474.748	687,6
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske 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	1.149.464	1.488.798	129,5
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	682.744	926.242	135,7
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	353.062	496.561	140,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	204.710	255.359	124,7
2411	Obveze za plaće – neto	149	120.725	128.358	106,3
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prerez na dohodak iz plaća	152	11.217	13.267	118,3
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	40.591	43.989	108,4
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	32.177	49.064	152,5
2417	Ostale obveze za radnike	155		20.681	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	148.352	241.202	162,6
2421	Naknade troškova radnicima	157	3.329	3.052	91,7
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	101.787	194.914	191,5
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	43.236	43.236	100,0
244	Obveze za financijske 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 financijske 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	198.156	298.155	150,5
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	198.156	298.155	150,5
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	198.156	298.155	150,5
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	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	131.526	131.526	100,0
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	131.526	131.526	100,0
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	131.526	131.526	100,0
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	466.720	562.556	120,5
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	427.518	427.518	100,0
511	Vlastiti izvori	197	427.518	427.518	100,0
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	39.202	135.038	344,5
5222	Manjak prihoda	200			-

IZVANBILANČNI ZAPISI

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

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

1	2	3	4	5	6
		AOP	Ostvarenje metodno posredno	Ostvarenje izvještajno razdoblje	razlika (1/4)
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	4.053.537	4.686.065	115,6
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
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	3.858.296	3.190.896	82,7
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	2.721.765	2.766.309	101,6
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	1.136.531	424.587	37,4
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	1.721	4.977	289,2
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.721	1.977	114,9
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	721	1.977	274,2
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	1.000		0,0
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	3.000	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022		3.000	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	180.568	1.474.764	816,7
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	1.196.878	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			-

3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032		1.196.878	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	62.888	0	0,0
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	62.888		0,0
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	56.500	51.833	91,7
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	61.180	226.053	369,5
3551	Ostali prihodi od donacija	038	61.180	226.053	369,5
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	12.952	15.428	119,1
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	12.952	15.428	119,1
3631	Otpis obveza	046	12.880	4.955	38,5
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0		-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	72	10.473	>>100
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
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	3.531.970	4.551.027	128,9
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1.936.874	2.248.759	116,1
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	1.479.959	1.484.253	100,3
4111	Plaće za redovan rad	057	1.479.959	1.484.253	100,3
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	17.000	44.054	259,1
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	439.915	720.452	163,8
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	263.325	311.382	118,3
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	172.121	398.501	231,5
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	4.469	10.569	236,5
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	1.262.311	1.784.150	141,3
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	54.950	134.956	245,6
4211	Službena putovanja	069	32.409	47.048	145,2
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	22.541	87.108	386,4
4213	Stručno usavršavanje radnika	071		800	-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	70.558	239.951	340,1
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-

4223	Naknade ostalih troškova	075	799	0	0,0
4224	Ostale naknade	076	69.759	239.951	344,0
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	1.593	5.613	352,4
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079		5.613	-
4233	Naknade ostalih troškova	080	1.593		0,0
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	16.451	11.500	69,9
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083			-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086	16.451	11.500	69,9
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	328.768	605.380	184,1
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	64.047	58.911	92,0
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	54.647	142.899	261,5
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090		32.100	-
4254	Komunalne usluge	091	47.527	7.931	16,7
4255	Zakupnine i najamnine	092	112.547	147.253	130,8
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	50.000	198.500	397,0
4258	Računalne usluge	095			-
4259	Ostale usluge	096		17.786	-
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	739.366	755.867	102,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	173.652	9.644	5,6
4262	Materijal i sirovine	099	460.884	618.909	134,3
4263	Energija	100	89.731	88.030	98,1
4264	Sitan inventar i auto gume	101	15.099	39.284	260,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	50.625	30.883	61,0
4291	Premije osiguranja	103	6.294	4.328	68,8
4292	Reprezentacija	104	765	7.622	996,3
4293	Članarine	105		606	-
4294	Kotizacije	106			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	43.566	18.327	42,1
43	Rashodi amortizacije	108	97.278	191.155	196,5
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	71.880	26.265	36,5
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	8.682	9.212	106,1
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	8.682	9.212	106,1
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	63.198	17.053	27,0
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	7.288	15.404	211,4
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117			-
4433	Zatezne kamate	118	8.682	40	0,5
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	47.228	1.609	3,4

45	Donacije (AOP 121+125)	120	27.280	145.275	532,5
451	Tekuće donacije (AOP 122 do124)	121	27.280	145.275	532,5
4511	Tekuće donacije	122	27.280	145.275	532,5
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	136.347	155.423	114,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	300	500	166,7
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132		0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	300	500	166,7
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	136.047	154.923	113,9
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	7.593		0,0
4622	Otpisana potraživanja	136	11.167	24.132	216,1
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137		130.791	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	117.287	0	0,0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (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	3.531.970	4.551.027	128,9
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	521.567	135.038	25,9
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	482.365		0,0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	39.202	135.038	344,5
	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	50.389	204.863	406,6
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	1.895.046	4.910.496	259,1
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	1.740.572	5.047.255	290,0
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	204.863	68.104	33,2
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	23	25	108,7

DOM ZA OVISNIKE „ ZAJEDNICA SUSRET “
STARI PAZAR 2, SPLIT
MB 01477676
OIB 85510080762
RNO 00006663

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GOD.

Opći podaci

Dom za ovisnike „ Zajednica Susret “ je neprofitna organizacija. Ustanova posluje pod matičnim brojem 01477676. Sjedište ustanove nalazi se u Splitu. Ustanovu zastupa ravnateljica Bernardica Juretić Rožman.

Tijekom 2021. god. ustanova je prosječno zapošljavala 25 radnika.

Okvir financijskog izvještavanja

Financijska izvješća sastavljena su u skladu s odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja. Financijska izvješća izrađena su za razdoblje od 01. siječnja -31.prosinca 2021. te su iskazana u hrvatskim kunama (kn).

Bilješka br.1 -Prihodi

Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti.

Prihodi su priznavani na temelju odredba HSFI-a kad su zadovoljeni sljedeći uvjeti:

- svota prihoda može pouzdano izmjeriti,
- vjerojatno je da će ekonomske koristi povezane s transakcijom pritjecati u ustanovu,
- stupanj dovršenosti transakcije na datum bilance može se pouzdano izmjeriti
- troškovi nastali pri transakciji i troškovi dovršenosti transakcije mogu se pouzdano izmjeriti

-

Bilješka br.2- Rashodi

Rashod predstavljaju smanjenje ekonomske krize tijekom obračunskog razdoblja u obliku odljeva ili smanjenja sredstava ili stvaranja obveza što za posljedicu ima smanjenje kapitala. Rashodi su priznati u izravnom sučeljavanju s povezanim prihodima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Amortizacija je obračunata po najnižim porezno priznatim stopama na nabavnu vrijednost materijalne imovine.

Ostali poslovni rashodi- na ovoj poziciji uključeni su svi oni troškovi koji po svojoj prirodi ne spadaju u ni jedno od naprijed navedenih pozicija.

Financijski rashodi- na ovoj poziciji iskazani su rashodi s naslova kamata prema dugoročnim obvezama za kredite...

Bilješka br. 3 - Dugotrajna materijalna imovina

Za sredstva dugotrajne materijalne imovine obračunava se amortizacija linearnom metodom, i to po najnižim porezno priznatim stopama, koje su usklađene sa Zakonom. Kod obračuna amortizacije za 2021. god. kao osnovica za obračun korištena je nabavna vrijednost.

Bilješka br.4 Kratkoročna potraživanja

Kratkotrajna potraživanja odnose se na potraživanja s rokom dospijeca od jedne godine.

Potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2021. god. se iskazuju u visini zaračunatih prihoda.

Bilješka br. 5 - Novac na računu i u blagajni

Iskazana je u nominalnom iznosu.

Struktura pozicije novca na računu i u blagajni na dan 31. prosinca 2021. bila je sljedeća:

1. kunska sredstva u bankama iznosi 66.749,05 kn.

Bilješka br.6 – Kratkoročne obveze

-obveze prema kreditnim institucijama-na ovoj poziciji iskazane su dospjele kamate po kreditima.

-obveze prema dobavljačima-iskazani iznos odnosi se na obveze prema domaćim dobavljačima

-obveze prema zaposlenicima – na ovoj poziciji bilježi se iznos neto plaća za 12. mjesec 2021. koji je isplaćen u siječnju 2022. god.

-obveze za poreze i doprinose –iskazani iznos odnosi se na poreze i doprinose za plaću prosinac 2021. god.

U Splitu, 18.05.2022. god.

Voditelj računovodstva
/Constanta d.o.o. /
Knjigovodstveni servis

Ravnateljica:
Bernardica Juretić Rožman , mag.psih.



FINANCIJSKI PLAN ZA POSLOVNU GODINU 2021.

DOM ZA OVISNIKE ZAJEDNICA SUSRET

SPLIT, STARI PAZAR 2

MBS: 060166648

OIB: 85510080762

RAVNATELJICA: BERNARDICA JURETIĆ ROŽMAN

TEL: 021/361-200; 644-514

E-mail: split@zajednica-susret.hr

BROJ ZAPOSLENIH: 21

-u kn-

3	PRIHODI TEKUĆE GODINE	4.520.000
33	Prihodi po posebnim propisima	2.970.000
35	Prihodi od donacija	50.000
36	Ostali prihodi	1.500.000

4	RASHODI TEKUĆE GODINE	3.646.000
41	Rashodi za radnike	
42	Materijalni rashodi	2.100.000
43	Rashodi amortizacije	1.400.000
44	Financijski rashodi	16.000
46	Ostali rashodi	30.000
		100.000

Pokriće manjka prenesenog iz prethodnih godina u 2021. godini: 482.027

522	UKUPNO PRENESENI MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	482.027
1.	Za pokriće u 2021. godini	482.027
2.	Višak prihoda raspoloživ u narednim godinama	391.973

Split, 04.12.2020. godine

Potpis ovlaštene osobe:

