

**DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE KUĆA SV.  
FRANJE, ZAGREB**

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2017. GODINU**

S A D R Ž A J

|                                                                 |   |
|-----------------------------------------------------------------|---|
| IZJAVA O ODGOVORNOSTI RAVNATELJA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE..... | 3 |
| IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU .....           | 4 |

**IZJAVA O ODGOVORNOSTI RAVNATELJA DOMA ZA STARIJE I NEMOĆNE**

Upravno tijelo Ustanove je odgovorno za pripremu financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz financijskog stanja Ustanove, rezultata njegova poslovanja u skladu s primijenjenim računovodstvenim politikama te za održavanje adekvatne računovodstvene evidencije kako bi omogućio pripremu takvih financijskih izvještaja u svakom trenutku. Upravno tijelo Ustanove ima opću odgovornost za poduzimanje koraka koji bi mu u razumnoj mjeri omogućili očuvanje imovine Ustanove i otkrivanje i sprečavanje prijevara ili drugih nepravilnosti.

Upravno tijelo Ustanove je odgovorno za odabir prikladnih računovodstvenih politika koje su u skladu s primijenjenim računovodstvenim standardima te ih potom treba konzistentno primjenjivati, imati razumne i oprezne prosudbe i procjene i pripremati financijske izvještaje u skladu s načelom neograničenog vremena poslovanja osim ako je pretpostavka da će Ustanova nastaviti poslovati neprikladna.

Upravno tijelo Ustanove je odgovorno za sastavljanje i javnu objavu godišnjih financijskih izvještaja Ustanove.

Upravno tijelo Ustanove je odobrilo izdavanje financijskih izvještaja na stranicama od 6. do 15. na dan 28. veljače 2018. godine, što se potvrđuje potpisom.

U Zagrebu, 30. svibnja 2018.

Doma za starije i nemoćne Kuća sv. Franje

Sv. Izidora 5, Odra

10020 Zagreb



Dario Čovčić, ravnatelj

**KUĆA SVETOG FRANJE**  
Zagreb, Odra, Sv. Izidora 5

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje neprofitne organizacije Dom za starije i nemoćne Kuća sv. Franje, koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2017. godine na obrascu: BIL-NPF, izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i bilješke koje su dopuna podataka iz bilance i izvještaja o prihodima i rashodima.

### *Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje*

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

### *Revizorova odgovornost*

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

Revizijski uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja, jer obavljamo postupke, koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita zakonskom zastupniku neprofitne organizacije i drugima unutar neprofitne organizacije, prema primjerenosti, i primjenjivanju analitičkih postupaka, te ocjenjujemo pribavljene dokaze.

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

### **Osnova za zaključak s rezervom**

Revizorima Doma bili smo imenovani u travnju 2018. godine i stoga nismo prisustvovali fizičkom popisu zaliha na početku godine. Nismo se mogli uvjeriti drugim načinima u količine zaliha sa stanjem na 31. prosinca 2017. godine. Budući da početne zalihe ulaze u izračun financijske uspješnosti, nismo bili u mogućnosti utvrditi bi li bila potrebna neka prepravljavanja u izvještaju o prihodima i rashodima u vezi s prikazanom razlikom prihoda i rashoda za godinu.

Dom pruža usluge smještaja i njege po potrebi svećenicima reda osnivača, Provincije franjevac trećoredaca glagoljaša. Navedene usluge se ne fakturiraju kao ostalim korisnicima, čime je onemogućena provjera nastanka poslovnog događaja prema čl. 8. st. 2. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14). Također, iz blagajne Doma se vrše isplate za

Trgovački sud u Zagrebu, MBS 080006795, OIB 71799539000

Uprava: mr. sc. Dragan Rudan; Temeljni kapital 1.000.000,00 kn uplaćen u cijelosti;

Transakcijski račun: Istarska kreditna banka Umag d.d., IBAN: HR80 2380 0061 1800 0023 2; BIC: ISKBHR2X

Član Urbach Hacker Young International Limited, međunarodne udruge nezavisnih računovodstvenih i konzultantskih tvrtki.



potrebe svećenika za tekuće troškove. Obzirom na nedostatak evidentiranja prihoda, nije poštovano načelo sučeljavanja prihoda i troškova poslovnih događaja. U skladu s time, prihodi od pružanja usluga su podcijenjeni za iznos koji ne možemo kvantificirati.

Na poziciji 3631 evidentiran je prihod od otpisa obveza u iznosu 869.608 kn. Prihod je nastao odustajanjem osnivača od potraživanja novčanih sredstava za najamninu za 2017. godinu. Evidentiranje otpisa obveza ukazuje da iznos najamnine određen sa strane osnivača nije primjeren financijskim mogućnostima Doma. Takva situacija rezultira kontinuiranim evidentiranjem prihoda od otpisa obveza, što bi trebalo biti izvanredno.

#### **Zaključak s rezervom**

Temeljem našeg revizijskog uvida, osim za učinke pitanja opisanih u odjeljku s osnovom za zaključak s rezervom, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji Doma za starije i nemoćne Kuća sv. Franje za 2017. godinu ne pružaju objektivnu i realnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

U Zagrebu, 30. svibnja 2018.

UHY RUDAN d.o.o. porezno savjetovanje i reviziju:

Ilica 213,

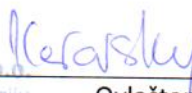
10 000 Zagreb

U ime i za UHY RUDAN d.o.o. porezno savjetovanje i reviziju:

Mr. sc. Dragan Rudan

  
Direktor, ovlašteni revizor

Iva Cerovsky

  
UHY RUDAN d.o.o.  
za porezno savjetovanje i reviziju  
ZAGREB, Ilica 213  
Ovlašteni revizor

Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv obveznika: DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KUĆA SVETOG FRANJE

Poštanski broj: 10020

Mjesto: NOVI ZAGREB

Adresa sjedišta: SVETOG IZIDORA 5 ODRA

Račun (IBAN): HR4723600001101692350

RNO broj: 0053678

Šifra djelatnosti: 8730

Djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom

Matični broj: 01777327

Šifra grada/općine: 133

Grad/općina: GRAD ZAGREB

OIB: 67967246556

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lipa

| Račun<br>iz rač.<br>plana | OPIS                                                                     | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje 31. prosinca | Index<br>(5/4) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|---------------------|----------------|
| 1                         | 2                                                                        | 3   | 4                  | 5                   | 6              |
| <b>IMOVINA</b>            |                                                                          |     |                    |                     |                |
|                           | <b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>                                             |     |                    |                     |                |
| 0                         | Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)                      | 001 | 784.851            | 809.106             | 103,1          |
| 01                        | Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)                       | 002 | 540.550            | 429.932             | 79,5           |
| 011                       | Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)                | 003 | 0                  | 0                   | -              |
| 0111                      | Zemljište                                                                | 004 | 0                  | 0                   | -              |
| 0112                      | Rudna bogatstva                                                          | 005 |                    |                     | -              |
| 0113                      | Ostala prirodna materijalna imovina                                      | 006 |                    |                     | -              |
| 012                       | Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)                                   | 007 |                    |                     | -              |
| 0121                      | Patenti                                                                  | 008 | 0                  | 0                   | -              |
| 0122                      | Koncesije                                                                | 009 |                    |                     | -              |
| 0123                      | Licence                                                                  | 010 |                    |                     | -              |
| 0124                      | Ostala prava                                                             | 011 |                    |                     | -              |
| 0125                      | Goodwill                                                                 | 012 |                    |                     | -              |
| 0126                      | Osnivački izdaci                                                         | 013 |                    |                     | -              |
| 0127                      | Izdaci za razvoj                                                         | 014 |                    |                     | -              |
| 0128                      | Ostala nematerijalna imovina                                             | 015 |                    |                     | -              |
| 019                       | Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine                    | 016 |                    |                     | -              |
| 02                        | Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)         | 017 |                    |                     | -              |
| 021                       | Građevinski objekti (AOP 020 do 022)                                     | 018 | 477.528            | 395.269             | 82,8           |
| 0211                      | Stambeni objekti                                                         | 019 | 0                  | 0                   | -              |
| 0212                      | Poslovni objekti                                                         | 020 |                    |                     | -              |
| 0213                      | Ostali građevinski objekti                                               | 021 |                    |                     | -              |
| 022                       | Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)                                    | 022 |                    |                     | -              |
| 0221                      | Uredska oprema i namještaj                                               | 023 | 844.674            | 933.090             | 110,5          |
| 0222                      | Komunikacijska oprema                                                    | 024 | 48.436             | 65.598              | 135,4          |
| 0223                      | Oprema za održavanje i zaštitu                                           | 025 |                    |                     | -              |
| 0224                      | Medicinska i laboratorijska oprema                                       | 026 | 206.200            | 206.200             | 100,0          |
| 0225                      | Instrumenti, uređaji i strojevi                                          | 027 | 378.669            | 398.389             | 105,2          |
| 0226                      | Sportska i glazbena oprema                                               | 028 | 0                  | 0                   | -              |
| 0227                      | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                             | 029 |                    |                     | -              |
| 023                       | Prijevozna sredstva (AOP 032+033)                                        | 030 | 211.369            | 262.903             | 124,4          |
| 0231                      | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                  | 031 | 160.700            | 160.700             | 100,0          |
| 0232                      | Ostala prijevozna sredstva                                               | 032 | 160.700            | 160.700             | 100,0          |
| 024                       | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038) | 033 |                    |                     | -              |
| 0241                      | Knjige u knjižnicama                                                     | 034 | 92.630             | 92.630              | 100,0          |
| 0242                      | Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)              | 035 | 43.013             | 43.013              | 100,0          |
| 0243                      | Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti                         | 036 | 49.617             | 49.617              | 100,0          |
| 0244                      | Ostale nespomenute izložbene vrijednosti                                 | 037 |                    |                     | -              |
| 025                       | Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)                        | 038 |                    |                     | -              |
| 0251                      | Višegodišnji nasadi                                                      | 039 | 29.028             | 29.028              | 100,0          |
| 0252                      | Osnovno stado                                                            | 040 | 29.028             | 29.028              | 100,0          |
| 026                       | Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)                       | 041 |                    |                     | -              |
| 0261                      | Ulaganja u računalne programe                                            | 042 | 33.782             | 33.782              | 100,0          |
| 0262                      | Umjetnička, literarna i znanstvena djela                                 | 043 | 33.782             | 33.782              | 100,0          |
| 0263                      | Ostala nematerijalna proizvedena imovina                                 | 044 |                    |                     | -              |
| 029                       | Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine                      | 045 |                    |                     | -              |
| 03                        | Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)               | 046 | 683.286            | 853.961             | 125,0          |
| 031                       | Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)           | 047 | 0                  | 0                   | -              |
| 0311                      | Plemeniti metali i drago kamenje                                         | 048 | 0                  | 0                   | -              |
|                           |                                                                          | 049 |                    |                     | -              |



|           |                                                                                                                  |     |         |         |       |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|-------|
| 0312      | Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti                                                         | 050 |         |         | -     |
| <b>04</b> | <b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>                                                                          | 051 | 0       | 0       | -     |
| 041       | Zalihe sitnog inventara                                                                                          | 052 | 0       |         | -     |
| 042       | Sitni inventar u uporabi                                                                                         | 053 | 107.582 | 73.495  | 68,3  |
| 049       | Ispravak vrijednosti sitnog inventara                                                                            | 054 | 107.582 | 73.495  | 68,3  |
| <b>05</b> | <b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>                                                 | 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 |         |         | -     |
| <b>06</b> | <b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>                                                        | 064 | 63.022  | 34.663  | 55,0  |
| 061       | Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)                                                                | 065 | 63.022  | 34.663  | 55,0  |
| 0611      | Zalihe za preraspodjelu drugima                                                                                  | 066 |         |         | -     |
| 0612      | Zalihe materijala za redovne potrebe                                                                             | 067 | 63.022  | 34.663  | 55,0  |
| 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 |         |         | -     |
| <b>1</b>  | <b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>                                                     | 074 | 244.301 | 379.174 | 155,2 |
| 11        | Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)                                                                   | 075 | 97.267  | 238.561 | 245,3 |
| 111       | Novac u banci (AOP 077 do 079)                                                                                   | 076 | 92.273  | 237.719 | 257,6 |
| 1111      | Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka                                                                    | 077 | 92.273  | 237.719 | 257,6 |
| 1112      | Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka                                                                   | 078 |         |         | -     |
| 1113      | Prijelazni račun                                                                                                 | 079 |         |         | -     |
| 112       | Izdvojena novčana sredstva                                                                                       | 080 |         |         | -     |
| 113       | Novac u blagajni                                                                                                 | 081 | 4.994   | 842     | 16,9  |
| 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 | 22.010  | 20.381  | 92,6  |
| 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 | 10.909  | 10.909  | 100,0 |
| 1241      | Potraživanje za više plaćene poreze                                                                              | 090 | 10.909  | 10.909  | 100,0 |
| 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 | 11.101  | 9.472   | 85,3  |
| 1291      | Potraživanja za naknade koje se refundiraju                                                                      | 096 | 11.101  | 9.472   | 85,3  |
| 1292      | Potraživanja za naknade štete                                                                                    | 097 |         |         | -     |
| 1293      | Potraživanja za predujmove                                                                                       | 098 |         |         | -     |
| 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 financijski derivati (AOP 119+120)                                                                | 118 | 0       | 0       | -     |
| 1451      | Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni                                                                    | 119 |         |         | -     |



|                                               |                                                                                     |     |         |         |       |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|-------|
| 1452                                          | Opcije i drugi financijski 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 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 | 125.024 | 120.232 | 96,2  |
| 161                                           | Potraživanja od kupaca                                                              | 134 | 125.024 | 120.232 | 96,2  |
| 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 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 |         |         | -     |
| <b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>               |                                                                                     |     |         |         |       |
| <b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b> |                                                                                     |     |         |         |       |
| <b>2</b>                                      | <b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>                                                 | 145 | 784.852 | 809.106 | 103,1 |
| 24                                            | Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)                                     | 146 | 774.852 | 799.106 | 103,1 |
| 241                                           | Obveze za radnike (AOP 149 do 155)                                                  | 147 | 774.601 | 799.106 | 103,2 |
| 2411                                          | Obveze za plaće – neto                                                              | 148 | 296.946 | 297.874 | 100,3 |
| 2412                                          | Obveze za naknade plaća – neto                                                      | 149 | 182.253 | 180.763 | 99,2  |
| 2413                                          | Obveze za plaće u naravi – neto                                                     | 150 | 13.796  | 12.600  | 91,3  |
| 2414                                          | Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća                                        | 151 |         |         | -     |
| 2415                                          | Obveze za doprinose iz plaća                                                        | 152 | 11.317  | 14.031  | 124,0 |
| 2416                                          | Obveze za doprinose na plaće                                                        | 153 | 48.161  | 48.645  | 101,0 |
| 2417                                          | Ostale obveze za radnike                                                            | 154 | 41.419  | 41.835  | 101,0 |
| 242                                           | Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )                                     | 155 |         |         | -     |
| 2421                                          | Naknade troškova radnicima                                                          | 156 | 241.588 | 213.465 | 88,4  |
| 2422                                          | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično    | 157 |         |         | -     |
| 2423                                          | Naknade volonterima                                                                 | 158 |         |         | -     |
| 2424                                          | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa                                         | 159 |         |         | -     |
| 2425                                          | Obveze prema dobavljačima u zemlji                                                  | 160 |         |         | -     |
| 2426                                          | Obveze prema dobavljačima u inozemstvu                                              | 161 | 241.588 | 213.465 | 88,4  |
| 2429                                          | Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja                                    | 162 |         |         | -     |
| 244                                           | Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)                                      | 163 |         |         | -     |
| 2441                                          | Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire                                       | 164 | 50.778  | 111.171 | 218,9 |
| 2442                                          | Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove                                     | 165 |         |         | -     |
| 2443                                          | Obveze za ostale financijske rashode                                                | 166 |         |         | -     |
| 245                                           | Obveze za prikupljena sredstva pomoći                                               | 167 | 50.778  | 111.171 | 218,9 |
| 246                                           | Obveze za kazne, penale i naknade šteta                                             | 168 |         |         | -     |
| 249                                           | Ostale obveze (AOP 171 do 173)                                                      | 169 |         |         | -     |
| 2491                                          | Obveze za poreze                                                                    | 170 | 185.289 | 176.596 | 95,3  |
| 2492                                          | Obveze za porez na dodanu vrijednost                                                | 171 |         |         | -     |
| 2493                                          | Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze     | 172 |         |         | -     |
| 25                                            | Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)                                      | 173 | 185.289 | 176.596 | 95,3  |
| 251                                           | Obveze za čekove (AOP 176+177)                                                      | 174 | 0       | 0       | -     |
| 2511                                          | Obveze za čekove – tuzemne                                                          | 175 | 0       | 0       | -     |
| 2512                                          | Obveze za čekove – inozemne                                                         | 176 |         |         | -     |
| 252                                           | Obveze za mjenice (AOP 179+180)                                                     | 177 |         |         | -     |
| 2521                                          | Obveze za mjenice – tuzemne                                                         | 178 | 0       | 0       | -     |
| 2522                                          | Obveze za mjenice – inozemne                                                        | 179 |         |         | -     |
| 259                                           | Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire                                   | 180 |         |         | -     |
| 26                                            | Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)                                       | 181 |         |         | -     |
| 261                                           | Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)                          | 182 | 0       | 0       | -     |
| 2611                                          | Obveze za kredite u zemlji                                                          | 183 | 0       | 0       | -     |
| 2612                                          | Obveze za kredite iz inozemstva                                                     | 184 |         |         | -     |
| 262                                           | Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)                                      | 185 |         |         | -     |
| 2621                                          | Obveze za zajmove u zemlji                                                          | 186 | 0       | 0       | -     |
| 2622                                          | Obveze za zajmove iz inozemstva                                                     | 187 |         |         | -     |
| 269                                           | Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove                                    | 188 |         |         | -     |
|                                               |                                                                                     | 189 |         |         | -     |



|                             |                                                                     |            |               |               |              |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 29                          | Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192) | 190        | 251           | 0             | 0,0          |
| 291                         | Odgođeno plaćanje rashoda                                           | 191        | 251           |               | 0,0          |
| 292                         | Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)                   | 192        | 0             | 0             | -            |
| 2921                        | Unaprijed plaćeni prihodi                                           | 193        |               |               | -            |
| 2922                        | Odgođeno priznavanje prihoda                                        | 194        |               |               | -            |
| <b>5</b>                    | <b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>                            | <b>195</b> | <b>10.000</b> | <b>10.000</b> | <b>100,0</b> |
| 51                          | Vlastiti izvori (AOP 197+198)                                       | 196        | 10.000        | 10.000        | 100,0        |
| 511                         | Vlastiti izvori                                                     | 197        | 10.000        | 10.000        | 100,0        |
| 512                         | Revalorizacijska rezerva                                            | 198        |               |               | -            |
| 5221                        | Višak prihoda                                                       | 199        |               |               | -            |
| 5222                        | Manjak prihoda                                                      | 200        |               | 0             | -            |
| <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b> |                                                                     |            |               |               |              |
| 61                          | Izvanbilančni zapisi – aktiva                                       | 201        |               |               | -            |
| 62                          | Izvanbilančni zapisi – pasiva                                       | 202        | 0             | 0             | -            |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **DARIO ČOVČIĆ**

Datum: **43159**

Osoba za kontakt: **GORAN IVIŠIĆ**

Telefon: **016269604**

Telefax: **016269390**

Adresa e-pošte: **racunovodstvo@kuca-sv-franje.hr**

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: DOM ZA STARIJE I NEMOĆNE OSOBE KUĆA SVETOG FRANJE

Poštanski broj: 10020

Mjesto: NOVI ZAGREB

Adresa sjedišta: SVETOG IZIDORA 5 ODRA

Račun (IBAN): HR4723600001101692350

RNO broj: 0053678

Šifra djelatnosti: 8730

Djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem za starije osobe i osobe s invaliditetom

Matični broj: 01777327

Šifra grada/općine: 133

Grad/općina: GRAD ZAGREB

OIB: 67967246556

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lipa

| Račun iz rač. plana | OPIS                                                                                                   | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju | Indeks (5/4) |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------|------------------------------------|--------------|
| 1                   | 2                                                                                                      | 3   | 4                          | 5                                  | 6            |
| <b>PRIHODI</b>      |                                                                                                        |     |                            |                                    |              |
| 3                   | PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)                                                              | 001 | 8.878.933                  | 8.702.470                          | 98,0         |
| 31                  | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)                                                | 002 | 8.195.707                  | 7.710.731                          | 94,1         |
| 3111                | Prihodi od prodaje roba                                                                                | 003 |                            |                                    | -            |
| 3112                | Prihodi od pružanja usluga                                                                             | 004 | 8.195.707                  | 7.710.731                          | 94,1         |
| 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 | 0                          | 0                                  | -            |
| 3311                | Prihodi po posebnim propisima iz proračuna                                                             | 009 |                            |                                    | -            |
| 3312                | Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora                                                        | 010 |                            |                                    | -            |
| 34                  | Prihodi od imovine (AOP 012+021)                                                                       | 011 | 62.312                     | 58.129                             | 93,3         |
| 341                 | Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)                                                        | 012 | 142                        | 9                                  | 6,3          |
| 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 | 142                        | 9                                  | 6,3          |
| 3414                | Prihodi od zateznih kamata                                                                             | 016 |                            |                                    | -            |
| 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 |                            |                                    | -            |
| 342                 | Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)                                                         | 021 | 62.170                     | 58.120                             | 93,5         |
| 3421                | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine                                                             | 022 | 18.720                     | 17.520                             | 93,6         |
| 3422                | Ostali prihodi od nefinancijske imovine                                                                | 023 | 43.450                     | 40.600                             | 93,4         |
| 35                  | Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)                                                               | 024 | 6.092                      | 4.303                              | 70,6         |
| 351                 | Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)                                                         | 025 | 0                          | 0                                  | -            |
| 3511                | Prihodi od donacija iz državnog proračuna                                                              | 026 |                            |                                    | -            |
| 3512                | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave                   | 027 |                            |                                    | -            |
| 352                 | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija                                                 | 028 |                            |                                    | -            |
| 353                 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba                                                 | 029 |                            |                                    | -            |
| 354                 | Prihodi od građana i kućanstava                                                                        | 030 | 0                          | 3.503                              | -            |
| 355                 | Ostali prihodi od donacija                                                                             | 031 | 6.092                      | 800                                | 13,1         |
| 36                  | Ostali prihodi (AOP 033+036+037)                                                                       | 032 | 614.822                    | 929.307                            | 151,2        |
| 361                 | Prihodi od naknade šteta i refundacija (AOP 034+035)                                                   | 033 | 11.170                     | 53.151                             | 475,8        |
| 3611                | Prihodi od naknade šteta                                                                               | 034 | 11.170                     | 53.151                             | 475,8        |
| 3612                | Prihod od refundacija                                                                                  | 035 |                            |                                    | -            |
| 362                 | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine                                                                  | 036 |                            |                                    | -            |
| 363                 | Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)                                                            | 037 | 603.652                    | 876.156                            | 145,1        |
| 3631                | Otpis obveza                                                                                           | 038 | 603.408                    | 869.861                            | 144,2        |
| 3632                | Naplaćena otpisana potraživanja                                                                        | 039 | 0                          |                                    | -            |
| 3633                | Ostali nespomenuti prihodi                                                                             | 040 | 244                        | 6.295                              | 2.579,9      |
| 37                  | Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)                                            | 041 | 0                          | 0                                  | -            |
| 3711                | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija                                                   | 042 |                            |                                    | -            |
| 3712                | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija                                                | 043 |                            |                                    | -            |
| <b>RASHODI</b>      |                                                                                                        |     |                            |                                    |              |
| 4                   | RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)                                                              | 044 | 8.878.933                  | 8.702.470                          | 98,0         |
| 41                  | Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)                                                                   | 045 | 3.376.873                  | 3.474.609                          | 102,9        |
| 411                 | Plaće (AOP 047 do 050)                                                                                 | 046 | 2.832.174                  | 2.918.212                          | 103,0        |
| 4111                | Plaće za redovan rad                                                                                   | 047 | 2.832.174                  | 2.918.212                          | 103,0        |
| 4112                | Plaće u naravi                                                                                         | 048 |                            |                                    | -            |
| 4113                | Plaće za prekovremeni rad                                                                              | 049 |                            |                                    | -            |
| 4114                | Plaće za posebne uvjete rada                                                                           | 050 | 0                          | 0                                  | -            |
| 412                 | Ostali rashodi za radnike                                                                              | 051 | 38.000                     | 43.700                             | 115,0        |
| 413                 | Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)                                                                    | 052 | 506.699                    | 512.697                            | 101,2        |



| Račun<br>iz rač.<br>plana | OPIS                                                                                             | AOP | Ostvareno prethodne<br>godine | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju | Indeks<br>(5/4) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------|------------------------------------------|-----------------|
| 1                         | 2                                                                                                | 3   | 4                             | 5                                        | 6               |
| 4131                      | Doprinosi za zdravstveno osiguranje                                                              | 053 | 424.842                       | 437.732                                  | 103,0           |
| 4132                      | Doprinosi za zapošljavanje                                                                       | 054 | 62.310                        | 64.201                                   | 103,0           |
| 4133                      | Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac                                         | 055 |                               |                                          | -               |
| 4134                      | Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom                               | 056 | 19.547                        | 10.764                                   | 55,1            |
| 42                        | Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)                                            | 057 | 5.209.641                     | 4.946.611                                | 95,0            |
| 421                       | Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)                                                      | 058 | 191.197                       | 167.198                                  | 87,4            |
| 4211                      | Službena putovanja                                                                               | 059 | 39                            |                                          | 0,0             |
| 4212                      | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                                           | 060 | 179.578                       | 164.483                                  | 91,6            |
| 4213                      | Stručno usavršavanje radnika                                                                     | 061 | 11.580                        | 2.715                                    | 23,4            |
| 422                       | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066) | 062 | 1.962                         | 0                                        | 0,0             |
| 4221                      | Naknade za obavljanje aktivnosti                                                                 | 063 |                               |                                          | -               |
| 4222                      | Naknade troškova službenih putovanja                                                             | 064 |                               |                                          | -               |
| 4223                      | Naknade ostalih troškova                                                                         | 065 | 1.962                         |                                          | 0,0             |
| 4224                      | Ostale naknade                                                                                   | 066 |                               |                                          | -               |
| 423                       | Naknade volonterima (AOP 068 do 071)                                                             | 067 | 0                             | 0                                        | -               |
| 4231                      | Naknade za obavljanje djelatnosti                                                                | 068 | 0                             | 0                                        | -               |
| 4232                      | Naknade troškova službenih putovanja                                                             | 069 |                               |                                          | -               |
| 4233                      | Naknade ostalih troškova                                                                         | 070 |                               |                                          | -               |
| 4234                      | Ostale naknade                                                                                   | 071 |                               |                                          | -               |
| 424                       | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)                                     | 072 | 45.179                        | 16.303                                   | 36,1            |
| 4241                      | Naknade za obavljanje aktivnosti                                                                 | 073 | 45.179                        | 16.303                                   | 36,1            |
| 4242                      | Naknade troškova službenih putovanja                                                             | 074 |                               |                                          | -               |
| 4243                      | Naknade ostalih troškova                                                                         | 075 |                               |                                          | -               |
| 4244                      | Ostale naknade                                                                                   | 076 |                               |                                          | -               |
| 425                       | Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)                                                               | 077 | 2.559.614                     | 2.577.195                                | 100,7           |
| 4251                      | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                                               | 078 | 61.301                        | 56.519                                   | 92,2            |
| 4252                      | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                                                       | 079 | 306.789                       | 240.178                                  | 78,3            |
| 4253                      | Usluge promidžbe i informiranja                                                                  | 080 | 9.271                         | 22.910                                   | 247,1           |
| 4254                      | Komunalne usluge                                                                                 | 081 | 236.039                       | 309.172                                  | 131,0           |
| 4255                      | Zakupnine i najamnine                                                                            | 082 | 1.800.000                     | 1.620.000                                | 90,0            |
| 4256                      | Zdravstvene i veterinarske usluge                                                                | 083 | 75.073                        | 112.015                                  | 149,2           |
| 4257                      | Intelektualne i osobne usluge                                                                    | 084 | 25.961                        | 177.725                                  | 684,6           |
| 4258                      | Računalne usluge                                                                                 | 085 | 36.515                        | 29.623                                   | 81,1            |
| 4259                      | Ostale usluge                                                                                    | 086 | 8.665                         | 9.053                                    | 104,5           |
| 426                       | Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)                                                 | 087 | 2.224.755                     | 2.127.273                                | 95,6            |
| 4261                      | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                                                   | 088 | 10.262                        | 14.078                                   | 137,2           |
| 4262                      | Materijal i sirovine                                                                             | 089 | 1.490.853                     | 1.470.579                                | 98,6            |
| 4263                      | Energija                                                                                         | 090 | 616.058                       | 569.121                                  | 92,4            |
| 4264                      | Sitan inventar i auto gume                                                                       | 091 | 107.582                       | 73.495                                   | 68,3            |
| 429                       | Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)                                          | 092 | 186.934                       | 58.642                                   | 31,4            |
| 4291                      | Premije osiguranja                                                                               | 093 | 19.909                        | 20.040                                   | 100,7           |
| 4292                      | Reprezentacija                                                                                   | 094 | 60.689                        | 24.967                                   | 41,1            |
| 4293                      | Članarine                                                                                        | 095 |                               |                                          | -               |
| 4294                      | Kotizacije                                                                                       | 096 |                               |                                          | -               |
| 4295                      | Ostali nespomenuti materijalni rashodi                                                           | 097 | 106.336                       | 13.635                                   | 12,8            |
| 43                        | Rashodi amortizacije                                                                             | 098 | 172.754                       | 170.675                                  | 98,8            |
| 44                        | Financijski rashodi (AOP 100+101+105)                                                            | 099 | 13.328                        | 9.302                                    | 69,8            |
| 441                       | Kamate za izdane vrijednosne papire                                                              | 100 |                               |                                          | -               |
| 442                       | Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)                                           | 101 | 0                             | 0                                        | -               |
| 4421                      | Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora                                           | 102 |                               |                                          | -               |
| 4422                      | Kamate za primljene robne i ostale zajmove                                                       | 103 |                               |                                          | -               |
| 4423                      | Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove                                            | 104 |                               |                                          | -               |
| 443                       | Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)                                                      | 105 | 13.328                        | 9.302                                    | 69,8            |
| 4431                      | Bankarske usluge i usluge platnog prometa                                                        | 106 | 8.273                         | 8.421                                    | 101,8           |
| 4432                      | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula                                                     | 107 | 822                           | 819                                      | 99,6            |
| 4433                      | Zatezne kamate                                                                                   | 108 | 4.233                         | 62                                       | 1,5             |
| 4434                      | Ostali nespomenuti financijski rashodi                                                           | 109 |                               |                                          | -               |
| 45                        | Donacije (AOP 111+114)                                                                           | 110 | 105.879                       | 101.273                                  | 95,6            |
| 451                       | Tekuće donacije (AOP 112+113)                                                                    | 111 | 105.879                       | 101.273                                  | 95,6            |
| 4511                      | Tekuće donacije                                                                                  | 112 | 105.879                       | 101.273                                  | 95,6            |
| 4512                      | Stipendije                                                                                       | 113 |                               |                                          | -               |
| 452                       | Kapitalne donacije                                                                               | 114 |                               |                                          | -               |
| 46                        | Ostali rashodi (AOP 116+121)                                                                     | 115 | 458                           | 0                                        | 0,0             |
| 461                       | Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)                                                   | 116 | 0                             | 0                                        | -               |
| 4611                      | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama                                                         | 117 |                               |                                          | -               |
| 4612                      | Penali, ležarine i drugo                                                                         | 118 |                               |                                          | -               |
| 4613                      | Naknade šteta radnicima                                                                          | 119 |                               |                                          | -               |
| 4614                      | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta                                                           | 120 |                               |                                          | -               |
| 462                       | Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)                                                      | 121 | 458                           | 0                                        | 0,0             |
| 4621                      | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine                   | 122 |                               |                                          | -               |
| 4622                      | Otpisana potraživanja                                                                            | 123 |                               |                                          | -               |
| 4623                      | Rashodi za ostala porezna davanja                                                                | 124 |                               |                                          | -               |
| 4624                      | Ostali nespomenuti rashodi                                                                       | 125 | 458                           |                                          | 0,0             |
| 47                        | Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)                  | 126 | 0                             | 0                                        | -               |



| Račun iz rač. plana                                                | OPIS                                                                                | AOP | Ostvareno prethodne godine         | Ostvareno u izvještajnom razdoblju            | Indeks (5/4)        |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|
| 1                                                                  | 2                                                                                   | 3   | 4                                  | 5                                             | 6                   |
| 4711                                                               | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija            | 127 |                                    |                                               | -                   |
| 4712                                                               | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija         | 128 |                                    |                                               | -                   |
|                                                                    | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja                  | 129 |                                    |                                               | -                   |
|                                                                    | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja                    | 130 |                                    |                                               | -                   |
|                                                                    | Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)                      | 131 | 0                                  | 0                                             | -                   |
|                                                                    | Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)                      | 132 | 0                                  | 0                                             | -                   |
|                                                                    | UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)                                            | 133 | 8.878.933                          | 8.702.470                                     | 98,0                |
|                                                                    | VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)                                                         | 134 | 0                                  | 0                                             | -                   |
|                                                                    | MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)                                                        | 135 | 0                                  | 0                                             | -                   |
| 5221                                                               | Višak prihoda – preneseni                                                           | 136 |                                    |                                               | -                   |
| 5222                                                               | Manjak prihoda – preneseni                                                          | 137 |                                    |                                               | -                   |
|                                                                    | Obveze poreza na dobit po obračunu                                                  | 138 |                                    |                                               | -                   |
|                                                                    | Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)            | 139 | 0                                  | 0                                             | -                   |
|                                                                    | Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)           | 140 | 0                                  | 0                                             | -                   |
| <b>DODATNI PODACI</b>                                              |                                                                                     |     |                                    |                                               |                     |
| 11                                                                 | Stanje novčanih sredstava na početku godine                                         | 141 | 40.288                             | 97.266                                        | 241,4               |
| 11-dugovno                                                         | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne                                        | 142 | 9.004.052                          | 8.694.393                                     | 96,6                |
| 11-potražno                                                        | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni                                         | 143 | 8.947.074                          | 8.553.098                                     | 95,6                |
| 11                                                                 | Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)                      | 144 | 97.266                             | 238.561                                       | 245,3               |
|                                                                    | Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije                                         | 145 |                                    |                                               | -                   |
|                                                                    | Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj) | 146 | 41                                 | 39                                            | 95,1                |
|                                                                    | Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)                            | 147 | 40                                 | 38                                            | 95,0                |
|                                                                    | Broj volontera                                                                      | 148 |                                    |                                               | -                   |
|                                                                    | Broj sati volontiranja                                                              | 149 |                                    |                                               | -                   |
| <b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b> |                                                                                     | AOP | <b>Ostvarena vrijednost</b>        |                                               | <b>Indeks (5/4)</b> |
|                                                                    |                                                                                     |     | u istom razdoblju prethodne godine | u izvještajnom razdoblju                      |                     |
| 051                                                                | Građevinski objekti u pripremi                                                      | 150 |                                    |                                               | -                   |
| 052                                                                | Postrojenja i oprema u pripremi                                                     | 151 |                                    |                                               | -                   |
| 053                                                                | Prijevozna sredstva u pripremi                                                      | 152 |                                    |                                               | -                   |
| 054                                                                | Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi                                      | 153 |                                    |                                               | -                   |
| 055                                                                | Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi                                 | 154 |                                    |                                               | -                   |
| 056                                                                | Ostala nefinancijska imovina u pripremi                                             | 155 |                                    |                                               | -                   |
| <b>Opis stavke</b>                                                 |                                                                                     | AOP | <b>Stanje 1. siječnja</b>          | <b>Stanje na kraju izvještajnog razdoblja</b> | <b>Indeks (5/4)</b> |
|                                                                    | Stanje zaliha                                                                       | 156 | 63.022                             | 34.663                                        | 55,0                |
|                                                                    | Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)                                                    | 157 | 63.103                             | 34.740                                        | 55,1                |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **DARIO ČOVČIĆ**

Datum: **28.2.2018**

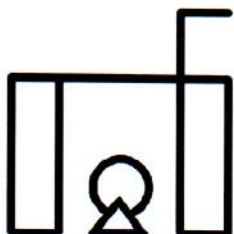
Osoba za kontakt: **GORAN IVIŠIĆ**

Telefon: **016269604**

Telefax: **016269390**

Adresa e-pošte: **racunovodstvo@kuca-sv-franje.hr**





**Dom za starije i nemoćne osobe**  
**KUĆA SVETOG FRANJE**

Odra, Sv. Izidora 5, 10020 Zagreb  
MB: 01777327, OIB: 67967246556, IBAN: HR473600001101692350  
tel.: +385 1 6269 300, faks: +385 1 6269 309  
www.kuca-sv-franje.hr, info@kuca-sv-franje.hr

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**  
**ZA 2017. GODINU**

**Bilješka br.1. – AOP 001 Prihodi (Obrazac PR-RAS-NPF)**

Prihodi ostvareni u 2017. godini imaju sljedeću strukturu:

| AOP | Opis                                      | Iznos     | %       |
|-----|-------------------------------------------|-----------|---------|
| 02  | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 7.710.731 | 88,60%  |
| 11  | Prihodi od imovine                        | 58.129    | 0,67%   |
| 24  | Prihodi od donacija                       | 4.303     | 0,05%   |
| 32  | Ostali prihodi                            | 929.307   | 10,68%  |
|     | PRIHODI - UKUPNO                          | 8.702.470 | 100,00% |

Ostvareni prihodi najvećim dijelom se odnose na prihode od pružanja usluge smještaja u Domu i to 88,60%.

Prihode od imovine čine prihodi od kamata po žiro računu, prihodi od iznajmljivanja prostora.

Prihodi od donacija čine donacije od građanstva i trgovačkih društava

Ostale prihode čine: prihod od nadoknade štete, prihod od refundacija (HZZO), otpis obveza.

**Bilješka br.2. – AOP 044 Rashodi (Obrazac PR-RAS-NPF)**

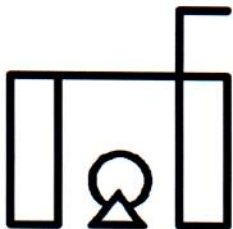
Rashodi ostvareni u 2017. godini imaju sljedeću strukturu:

| AOP | Opis                 | Iznos     | %       |
|-----|----------------------|-----------|---------|
| 45  | Rashodi za radnike   | 3.474.609 | 39,93%  |
| 57  | Materijalni rashodi  | 4.946.612 | 56,84%  |
| 98  | Rashodi amortizacije | 170.675   | 1,96%   |
| 99  | Financijski rashodi  | 9.302     | 0,11%   |
| 110 | Donacije             | 101.273   | 1,16%   |
|     | RASHODI - UKUPNO     | 8.702.470 | 100,00% |

Ostvareni rashodi najvećim djelom odnose se na materijalne rashode i rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi odnose se na: rashode za usluge, materijal i energiju, te ostale materijalne rashode.

Rashodi za zaposlene su rashodi za plaće i doprinosi na plaće djelatnika Doma.



**Dom za starije i nemoćne osobe**  
**KUĆA SVETOG FRANJE**

Odra, Sv. Izidora 5, 10020 Zagreb  
MB: 01777327, OIB: 67967246556, IBAN: HR473600001101692350  
tel.: +385 1 6269 300, faks: +385 1 6269 309  
www.kuca-sv-franje.hr, info@kuca-sv-franje.hr

Rashodi amortizacije odnosno ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine za 2017. godinu obračunava se linearnom metodom u korisnom vijeku uporabe proizvedene dugotrajne imovine po propisanim stopama amortizacije.

Financijske rashode čine bankarske usluge.

**Bilješka br.3. – AOP 018 Proizvedena dugotrajna imovina (Obrazac BIL-NPF)**

Dom ima u vlasništvu uredsku opremu i namještaj, opremu za održavanje i zaštitu, medicinsku i laboratorijsku opremu, voćnjak i prijevozna sredstva u cestovnom prometu. Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine obračunat je linearnom metodom u korisnom vijeku uporabe proizvedene dugotrajne imovine po propisanoj stopi amortizacije.

Dom u vlasništvu ima knjige i umjetnička djela, ta imovina se ne amortizira.

Nematerijalna proizvedena imovina koju Dom ima odnosi se na računalni program za računovodstvo i socijalnu službu.

**Bilješka br.4. – AOP 051 Sitan inventar (Obrazac BIL-NPF)**

Dom sitan inventar otpisuje jednokratno, stavljanjem istog u uporabu.

**Bilješka br.5. – AOP 064 Proizvedena kratkotrajna imovina (Obrazac BIL-NPF)**

Proizvedena kratkotrajna imovina odnosi se na zalihi robe u kuhinji i zalihi robe potrebne za čišćenje Doma.

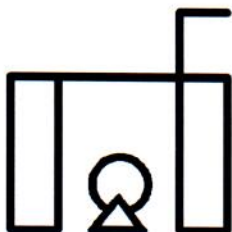
**Bilješka br.6. – AOP 074 Financijska imovina (Obrazac BIL-NPF)**

Struktura financijske imovine je:

| AOP     | Opis                                | Iznos   | %       |
|---------|-------------------------------------|---------|---------|
| 076     | Novac u banci                       | 237.719 | 62,69%  |
| 081     | Novac u blagajni                    | 842     | 0,22%   |
| 090     | Potraživanja za više plaćene poreze | 10.909  | 2,88%   |
| 096,133 | Potraživanja HZZO i kupci           | 129.704 | 34,21%  |
|         | UKUPNO FINACIJSKA IMOVINA           | 379.174 | 100,00% |

Potraživanja od kupaca odnose se na potraživanja od korisnika Doma za smještaj.





**Dom za starije i nemoćne osobe**  
**KUĆA SVETOG FRANJE**

Odra, Sv. Izidora 5, 10020 Zagreb  
MB: 01777327, OIB: 67967246556, IBAN: HR473600001101692350  
tel.: +385 1 6269 300, faks: +385 1 6269 309  
www.kuca-sv-franje.hr, info@kuca-sv-franje.hr

**Bilješka br.7. – AOP 146 Obveze (Obrazac BIL-NPF)**

| AOP | Opis                          | Iznos   | %       |
|-----|-------------------------------|---------|---------|
| 148 | Obveze za radnike             | 297.874 | 37,28%  |
| 156 | Obveze za materijalne rashode | 213.465 | 26,71%  |
| 164 | Obveze za financijske rashode | 111.171 | 13,91%  |
| 170 | Ostale obveze                 | 176.596 | 22,10%  |
|     | UKUPNO OBVEZE                 | 799.106 | 100,00% |

Obveze za radnike odnose se na plaću za 12 mjesec 2017. godine koja je isplaćena u 1. mjesecu 2018. godine.

Obveze za materijalne rashode odnose se na obveze prema dobavljačima u zemlji.

Obveze za financijske rashode odnose se obvezu plaćanja najma prema vlasniku prema odluci.

Ostale obveze odnose se na primljene predujmove, pretplata korisnika ranijih razdoblja.

**Bilješka br.8. – AOP 195 Vlastiti izvori (Obrazac BIL-NPF)**

Vlastiti izvori na dan 31.12.2017. iznose:

- 10.000,00 kn vlastiti izvori od osnivača.

Mjesto i datum: 28.02.2018.

Zakonski predstavnik: Dario Čovčić

**KUĆA SVETOG FRANJE**  
Zagreb, Odra, Sv. Izidora 5