

**GIMNASTIČKI KLUB DIŠPET**  
**PUT 1. ŠIBENSKOG PART.ODREDA 20, 22000 ŠIBENIK**  
**ŽIRO RAČUN: 2411006-1100110951**  
**MB. 01779842, OIB: 83596752443**

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE za 2017. godinu**

### **1. Račun prihoda i rashoda**

#### **a) PRIHODI**

Prihodi se sastoje od:

Račun 3112 (prihodi od pružanja usluga) – organizacija natjecanja.

Račun 3211 (članarine) odnose se na naplaćene članarine članova kluba;

Račun 3413 (kamate a vista) - kamate po viđenju;

Račun 3512 (prihodi iz proračuna) - uplate od strane Grada i Županije Šibensko kninske;

Račun 3531/3541 (donacije pravnih osoba) odnosi se na donacije pravnih osoba i građana.

Račun 3612 (refundacije) odnosi se na organizaciju ljetnog kampa.

Sve donacije su primljene u svrhu održavanja redovnog rada kluba, organizacije gimnastičkih natjecanja, te nabavke potrebne sportske opreme i rekvizita.

Ukupni prihodi 327.199,05 kn.

#### **b) RASHODI**

Rashodi se sastoje od:

GK Dišpet od listopada 2011. zapošljava jednog trenera gimnastike, u punom radnom vremenu te od veljače 2016. tajnicu kluba, u nepunom radnom vremenu. Rashodi za plaće te naknada za prijevoz, odnosi se na plaću dva radnika. Rashodi su još sastavljeni od: službenih putovanja, dnevnica i smještaja na putu.

Nadalje, rashodi se sastoje od rashoda za usluge (telefon, promidžba, zakupnine sportske dvorane za treninge, računalnih usluga). Materijalni troškovi se dijele na rashode uredskog materijala, reprezentacije, članarine HGS i kotizacija za gimnastička natjecanja.

Račun 4311 u iznosu od odnosi se na trošak amortizacije obračunate linearnom metodom uz korištenje redovnih propisanih stopa;

Račun 4431 odnosi se na plaćene bankarske usluge i troškove platnog prometa.

Ukupni rashodi 348.262,31 kn.

Ostvaren je manjak prihoda u odnosu na rashode koji iznosi 21.063,26 kn, a preneseni višak prihoda je 33.614,07 kn, što zajedno daje višak prihoda raspoloživ u sljedećem radoblju u iznosu od 12.550,81 kn.

## 2. Bilanca na dan 31.12.2017.

### a) AKTIVA

Društvo ima dugotrajnu nefinancijsku imovinu koja se sastoji od sportske opreme (gimnastičke sprave).

Sitni inventar u upotrebi je u cijelosti otpisan. Kratkotrajna imovina se sastoji od novca na računu u iznosu od 16.240,64 kn i blagajne u iznosu od 402,51 kn, potraživanja za više plaćene doprinose i potraživanja od dobavljača.

### b) PASIVA

Sastoji se od obveza za plaću obračunatu za prosinac 2017. koja je isplaćena u siječnju 2018., obveza prema dobavljačima, obvezu za isplatu putnih naloga. Izvor financiranja od osnivača je bez salda. Nadalje, pasivu gradi preneseni višak prethodne godine, umanjen za manjak prihoda 2017. te se vlastiti izvori iskazuju u iznosu od 12.550,81 (višak prihoda).

U Šibeniku, 28.02.2018.