|  |  |
| --- | --- |
| **RKP broj** | 7737 |
| **Naziv obveznika** | DOM ZA STARIJE OSOBE VOLOSKO OPATIJA |
| **Razina** | 31 |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA RAZDOBLJE**

**I - IX 2025.**

**Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Bilješka 1.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 1.297.901,18 | 1.604.393,72 | 123,6 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 1.289.499,42 | 1.568.912,39 | 121,7 |
|  | **VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)** | **X001** | **8.401,76** | **35.481,33** | **422,3** |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74) | 7 | 1.777,00 | 0,00 | 0 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 20.790,45 | 62.986,85 | 303,0 |
|  | **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)** | **Y002** | **19.013,45** | **62.986,85** | **331,3** |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85) | 8 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55) | 5 | 0,00 | 0,00 | - |
|  | **VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)** | **X003, Y003** | **0,00** | **0,00** | **-** |
|  | **MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)** | **Y005** | **10.611,69** | **27.505,52** | **259,2** |

U razdoblju od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 1.604.393,72 eura. Najznačajnije povećanje prihoda poslovanja odnosi se na prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja, prvenstveno rashoda za zaposlene. Najznačajnije smanjenje prihoda poslovanja bilježi se na prihodima od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju zbog isplaćene manje kamate u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi poslovanja u razdoblju od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine ostvareni su u iznosu od 1.568.912,39 eura. Najznačajnije povećanje rashoda evidentirano je na rashodima za zaposlene uslijed povećanja plaća te knjiženja jednog rashoda više sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (10 rashoda za zaposlene zaključno s 30. rujna 2025. godine) dok su ostali rashodi poslovanja podjednaki u odnosu na rashode u istom razdoblju prethodne godine ili bilježe porast. U navedenom razdoblju nema ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 62.986,85 eura. Navedeni rashodi u najvećoj mjeri odnose se na nabavu i postavu gromobranske instalacije i SOS pozivne signalizacije u objektu „C“ Doma „Volosko“. U promatranom razdoblju nije bilo ostvarenih primitaka i izdataka od financijske imovine i zaduživanja. U razdoblju od 01. siječnja do 30. rujna 2025. godine ostvaren je višak prihoda poslovanja u iznosu od 35.481,33 eura, manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 62.986,85 eura, slijedom čega je na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren ukupan manjak prihoda i primitaka u iznosu od 27.505,52 eura.

Bilješka 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6 | PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68) | 6 | 1.297.901,18 | 1.604.393,72 | 123,6 |

Razred 6 iskazuje prihode poslovanja koji su ostvareni u iznosu od 1.604.393,72 eura što je za 23,6 % više u odnosu na isti period prethodne 2024. godine. Prihodi poslovanja rezultat su prihoda iz više izvora financiranja.

Bilješka 3.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639) | 63 | 4.860,00 | 4.860,00 | 100 |

Na skupini 63 evidentirane su pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u vrijednosti od 4.860,00 eura.

Bilješka 4.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 6361 | 4.860,00 | 4.860,00 | 100 |

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 4.860,00 eura odnose se na nastavak ostvarenja financijske podrške za smanjenje utjecaja porasta cijena energenata na temelju provedbe Javnog poziva od strane MRMSOSP-a. Mjesečni iznos subvencije iznosi 540,00 eura te su ostvareni prihodi u promatranom razdoblju tekuće godine jednaki ostvarenim prihodima u istom periodu prethodne godine.

Bilješka 5.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 64 | Prihodi od imovine (šifre 641+642+643) | 64 | 32,28 | 22,02 | 68,2 |

Skupina 64 označava evidentirane prihode od financijske imovine u iznosu od 22,02 eura što je za 31,8 % manje u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

Bilješka 6.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 6413 | 32,28 | 22,02 | 68,2 |

Ostvarene kamate po žiroračunu u iznosu od 22,02 eura.

Bilješka 7.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653+654) | 65 | 693.787,12 | 729.127,32 | 105,1 |

Na skupini 65 prikazani su prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada u iznosu od 729.127,32 eura što je za 5,1 % više u odnosu na isti period prethodne 2024. godine.

Bilješka 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 6526 | 693.787,12 | 729.127,32 | 105,1 |

Prihodi po posebnim propisima (iz vlastite djelatnosti) u ukupnom iznosu od 729.127,32 eura evidentiraju se kao prihodi od opskrbnine (smještaj), ručkova i pratnje korisnika u iznosu od 726.923,67 eura. Na porast prihoda utjecalo je donošenje Rješenja o ispunjavanju mjerila za pružanje socijalne usluge čime je broj korisnika smještaja u tri objekta Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija porastao s dosadašnjih 121 na 126 korisnika te porast broja ručkova kao i povećanje cijene pripreme i dostave ručkova. Zatim se evidentiraju kao prihodi na temelju refundacija rashoda iz prethodnih godina u iznosu od 395,15 eura, a odnose se na prethodne preglede radnika pri zapošljavanju te kao prihodi s naslova osiguranja (refundacija štete) u iznosu od 1.808,50 eura.

Bilješka 9.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663) | 66 | 5.256,84 | 3.746,40 | 71,3 |

Skupina 66 odnosi se na prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihode od donacija te povrata po protestiranim jamstvima u ukupnom iznosu od 3.746,40 eura što je za 28,7 % manje u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

Bilješka 10.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 6615 | 3.336,84 | 3.746,40 | 112,3 |

Prihodi od pruženih usluga ostvareni su od najma dijela poslovnog prostora za aparate za kavu i zakupa dijela nekretnine za reklamni prostor u iznosu od 3.746,40 eura. U promatranom razdoblju na navedeno povećanje utjecalo je povećanje iznosa zakupnine dijela nekretnine za reklamni prostor za postotak godišnje inflacije prema Državnom zavodu za statistiku kao i povećanje iznosa mjesečne zakupnine dijela poslovnog prostora za aparate za kavu (Ugovor sklopljen za period od 22. prosinca 2024. do 21. prosinca 2026. godine).

Bilješka 11.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673) | 67 | 593.964,94 | 866.637,98 | 145,9 |

Na skupini 67 iskazani su prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza u iznosu od 866.637,98 eura što je za 45,9 % više u usporedbi s promatranim razdobljem 2024. godine.

Bilješka 12.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 6711 | 578.275,94 | 852.764,23 | 147,5 |

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (6711) u vrijednosti od 852.764,23 eura koji su osigurani za pokriće rashoda za zaposlene, za naknadu članovima Upravnog vijeća te za ostale materijalne rashode kao što su nabava namirnica i energije, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, stručna usavršavanja zaposlenika i slično. Na povećanje sufinanciranja djelatnosti Doma od strane Osnivača u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, u većoj mjeri, utjecao je veći broj stručnih usavršavanja zaposlenika (edukacije za procesne voditelje i moderatore E-Qalin sustava kvalitete), sanacija sanitarnog čvora u objektu „A“ kao i porast rashoda za zaposlene.

Bilješka 13.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 6712 | 15.689,00 | 13.873,75 | 88,4 |

U promatranom razdoblju 2025. godine ostvareno je 13.873,75 eura prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (6712), osiguranih za nabavu računala i računalne opreme te klimatizacijskih uređaja.

Bilješka 14.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38) | 3 | 1.289.499,42 | 1.568.912,39 | 121,7 |

Razred 3 prikazuje rashode poslovanja u iznosu od 1.568.912,39 eura što je za 21,7 % više u odnosu na isti period prethodne 2024. godine.

Bilješka 15.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 31 | Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313) | 31 | 940.236,82 | 1.175.594,64 | 125,0 |

Na skupini 31 evidentirani su rashodi za zaposlene u vrijednosti od 1.175.594,64 eura što je za 25,0 % više u usporedbi s istim periodom 2024. godine. Na iskazanu vrijednost utjecalo je ukidanje kontinuiranih rashoda (podskupina 193) s danom 01. siječnja 2025. godine odnosno knjiženje jednog rashoda za zaposlene više (10 rashoda zaključno s 30.09.2025.g.), povećanje osnovice za izračun plaće za rad zaposlenika za 3 % od 01. veljače 2025. godine te 3 % od 01. rujna 2025. godine. Na iskazanu vrijednost rashoda također je utjecalo i povećanje osnovice za određivanje visine jubilarnih nagrada te povećanje visine otpremnine za mirovinu uz veći broj isplata ostalih rashoda (materijalnih prava) zaposlenika te povećanje dodatka za noćni rad s 40 % na 50 %.

Bilješka 16.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 32 | Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+325+329) | 32 | 345.591,37 | 389.242,02 | 112,6 |

Na skupini 32 iskazani su materijalni rashodi u iznosu od 389.242,02 eura što je za 12,6 % više u odnosu na isto razdoblje 2024. godine.

Bilješka 17.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 3212 | 28.964,11 | 37.191,86 | 128,4 |

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život bilježe povećanje od 28,4 % . Od 1. siječnja 2025. godine na snagu je stupio novi cjenik karata za javni gradski prijevoz s posla na posao kojim je povećana cijena karata za prosječno 8 % u odnosu na cijenu karata prethodne godine, a također je veći broj djelatnika zaposlenih na pola radnog vremena te djelatnika kojima se prijevoz obračunava po kilometrima.

Bilješka 18.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 3213 | 3.580,20 | 5.389,08 | 150,5 |

Stručno usavršavanje zaposlenika bilježi povećanje od 50,5 %, a odnosi se na edukacije za moderatore i procesne voditelje E-Qalin sustava kvalitete te ostala stručna usavršavanja.

Bilješka 19.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 3224 | 6.469,23 | 3.401,11 | 52,6 |

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje bilježi smanjenje od 47,4 % iz razloga što je utrošena manja količina materijala i dijelova za tekuće održavanje u odnosu na promatrani period prethodne godine.

Bilješka 20.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 3233 | 933,34 | 2.050,38 | 219,7 |

Usluge promidžbe i informiranja bilježe povećanje od 119,7 % , a odnose se na objave natječaja za upražnjena radna mjesta na neodređeno vrijeme, objava natječaja za izbor i imenovanje ravnatelja Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija te na provođenje postupaka jednostavne nabave putem EOJN portala.

Bilješka 21.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 3236 | 3.631,31 | 7.922,63 | 218,2 |

Zdravstvene i veterinarske usluge bilježe povećanje od 118,2 % iz razloga što su u tekućoj 2025. godini izvršeni sistematski pregledi djelatnika.

Bilješka 22.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 3291 | 1.082,52 | 1.614,38 | 149,1 |

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično bilježe povećanje u iznosu od 49,1 % jer je u tekućoj godini održan veći broj sjednica zbog izbora i imenovanja novog ravnatelja Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija.

Bilješka 23.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 34 | Financijski rashodi (šifre 341+342+343) | 34 | 419,59 | 422,13 | 100,6 |

Na skupini 34 prikazani su financijski rashodi u iznosu od 422,13 eura što je podjednako ostvarenim rashodima u promatranom periodu prethodne 2024. godine.

Bilješka 24.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (šifre 371+372) | 37 | 3.251,64 | 3.653,60 | 112,4 |

Na skupini 37 iskazane su naknade građanima u iznosu od 3.653,60 eura što je za 12,4 % više u odnosu na isti period 2024. godine. Na visinu navedenog iznosa utjecalo je povećanje iznosa osnovice na temelju koje se izračunava visina naknade (džeparca) u sustavu socijalne skrbi od 01. siječnja 2025. godine (iznos džeparca korisnika povećao se sa 33,18 eura na 37,50 eura). Pokriće rashoda za džeparac osigurava Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

Bilješka 25.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45) | 4 | 20.790,45 | 62.986,85 | 303,0 |

Razred 4 obuhvaća rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 62.986,85 eura što je za 203,0 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na nabavu uređaja i opreme od čega veliki značaj ima nabava i postava gromobranske instalacije, SOS pozivne signalizacije u objektu „C“ Doma za starije osobe „Volosko“ Opatija, nabava klimatizacijskih uređaja te računala i računalne opreme.

Bilješka 26.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun iz rač. plana** | **Opis stavke** | **Šifra** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine** | **Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine** | **Indeks (%)** |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (šifre 11P + '11-dugov.' - '11-potraž.') | 11K | 38.198,25 | 110.366,64 | 288,9 |

Na šifri 11 K iskazano stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 110.366,64 eura što je za 188,9 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a razlog povećanja je povlačenje većeg iznosa sredstava za pokriće rashoda za zaposlene.