



REVIZIJA • RAČUNOVODSTVO
POSLOVNO SAVJETOVANJE

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM NAŠICE

Revidirani financijski izvještaji za 2015. godinu

OSIJEK, 2016. godine

Izvešće neovisnog revizora o reviziji financijskih izvještaja Udruge osoba s invaliditetom

Upravnom vijeću Udruge osoba s invaliditetom

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja Udruge osoba s invaliditetom za 2015. godinu, koji obuhvaćaju Bilanca na 31. prosinca 2015. 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 Ustanove 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 je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti subjektivih računovodstvenih procjena, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji Udruga osoba s invaliditetom za godinu završenu 31. prosinca 2015. u svim značajnim odrednicama pružaju realnu i objektivnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

Ostala pitanja

1. Kako su financijski izvještaji Udruga osoba s invaliditetom za godinu završenu 31. prosinca 2015. prvi financijski izvještaji koji se podvrgavaju reviziji usporedne informacije za 2014. godinu u tim financijskim izvještajima nisu revidirane jer nije ni postojala zakonska obveza da se revidiraju financijski izvještaji za 2014. godinu. Međutim, u skladu s točkom 6. MRevS-a 510 - *Početni revizijski angažmani – Početna stanja* pribavili smo dostatne i primjerene revizijske dokaze da početna stanja ne sadrže značajna pogrešna prikazivanja koja bi značajno utjecala na financijske izvještaje za 2015. godinu.

Eduard Werkmann
direktor i ovlašten revizor

Osijek, 18.05.2016.

WERKMANN d.o.o.
Osijek, Gundulićeva 28
Hrvatska

WERKMANN
d.o.o. za poslovne usluge
OSIJEK, Gundulićeva 28

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF**BILANCA**

Stanje na dan: 31.12.2015.

Naziv obveznika: **UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM**Poštanski broj: **31500**Mjesto: **NAŠICE**Adresa sjedišta: **KRALJA TOMISLAVA 6**Račun (IBAN): **HR7123400091110265413**RNO broj: **0027677**Šifra djelatnosti: **8899**

Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

Matični broj: **02198428**Šifra grada/općine: **278**Grad/općina: **NAŠICE**OIB: **44867805640**Oznaka razdoblja: **2015-12**Šifra županije: **14**

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	61.524	398.221	647,3
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	17.830	36.101	202,5
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	12.273	2.904	23,7
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	12.500	12.500	100,0
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	12.500	12.500	100,0
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	227	9.596	4.227,3
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	5.557	33.197	597,4
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	12.850	39.100	304,3
0221	Uredska oprema i namještaj	024		39.100	-
0222	Komunikacijska oprema	025	12.850		0,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026			-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030			-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043			-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	7.293	5.903	80,9
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053			-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054			-
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnu prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	43.694	362.120	828,8
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	43.694	362.120	828,8
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	078	43.263	361.235	835,0
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	43.263	361.235	835,0
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	431	885	205,3
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	0	0	-
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088			-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	0	0	-
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
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	0	0	-
161	Potraživanja od kupaca	134			-
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			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	61.524	398.220	647,3
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	140.715	342.640	243,5
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	115.794	69.650	60,1
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	105.406	56.065	53,2
2411	Obveze za plaće – neto	149	71.762	36.691	51,1
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	569	1.822	320,2
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	17.475	9.129	52,2
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	15.600	8.423	54,0
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	9.594	12.791	133,3
2421	Naknade troškova radnicima	157	9.364	12.564	134,2
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	230	227	98,7
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	794	794	100,0
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	794	794	100,0
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	0	-
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	24.921	272.990	1.095,4
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	24.921	272.990	1.095,4
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	24.921	272.990	1.095,4
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	79.191	55.580	-
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	9.954	0	0,0
511	Vlastiti izvori	197	9.954		0,0
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199		55.580	-
5222	Manjak prihoda	200	89.145		0,0
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **ORDANA BLAAJAC**

Datum:

Osoba za kontakt: **MLADEN DOŠEN**

Telefon: **031611452**

Telefax: **031611452**

Adresa e-pošte:

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Naziv obveznika: UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM

Poštanski broj: 31500

Mjesto: NAŠICE

Adresa sjedišta: KRALJA TOMISLAVA 6

Račun (IBAN): HR7123400091110265413

RNO broj: 0027677

Šifra djelatnosti: 8899

Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

Matični broj: 02198428

Šifra grada/općine: 278

Grad/općina: NAŠICE

OIB: 44867805640

Oznaka razdoblja: 2015-12

Šifra županije: 14

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvjestajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	787.381	1.215.953	154,4
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	3.330	4.300	129,1
3211	Članarine	006	3.330	4.300	129,1
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	291	81	27,8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	291	81	27,8
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	291	81	27,8
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015			-
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti 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	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	587.998	1.133.859	192,8
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	499.922	1.007.773	201,6
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	267.750	206.239	77,0
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	232.172	801.534	345,2
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	80.176	124.886	155,8
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	7.900	1.200	15,2
355	Ostali prihodi od donacija	031			-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	195.762	77.713	39,7
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	195.762	77.413	39,5
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035	195.762	77.413	39,5
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	0	300	-
3631	Otpis obveza	038		300	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040			-
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			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	876.526	1.081.182	123,3
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	744.250	836.620	112,4
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	507.432	563.912	111,1
4111	Plaće za redovan rad	047	507.432	563.912	111,1
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051	130.768	146.084	111,7
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	106.050	126.624	119,4

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	95.674	109.649	114,6
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	10.376	16.975	163,6
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	116.745	149.088	127,7
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	43.793	64.075	146,3
4211	Službena putovanja	059	3.183	12.457	391,4
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	40.610	51.618	127,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	061			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			-
4223	Naknade ostalih troškova	065			-
4224	Ostale naknade	066			-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
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	0	0	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	38.500	40.095	104,1
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	7.081	8.306	117,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	1.239	3.714	299,8
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	5.369	6.500	121,1
4254	Komunalne usluge	081	1.904	1.163	61,1
4255	Zakupnine i najamnine	082			-
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	295	16.725	5.669,5
4258	Računalne usluge	085	22.612	369	1,6
4259	Ostale usluge	086		3.318	-
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	26.790	34.944	130,4
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	8.584	7.688	89,6
4262	Materijal i sirovine	089	1.867	18.095	969,2
4263	Energija	090	5.385	4.932	91,6
4264	Sitan inventar i auto gume	091	10.954	4.229	38,6
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	7.662	9.974	130,2
4291	Premije osiguranja	093	168	497	295,8
4292	Reprezentacija	094	902	4.861	538,9
4293	Članarine	095	600	900	150,0
4294	Kotizacije	096			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	5.992	3.716	62,0
43	Rashodi amortizacije	098	2.530	7.978	315,3
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	5.617	6.520	116,1
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	5.617	6.520	116,1
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	5.617	6.513	116,0
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107			-
4433	Zatezne kamate	108		7	-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109			-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	0	80.976	-
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	0	80.976	-
4511	Tekuće donacije	112		80.976	-
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	7.384	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	7.384	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	7.384		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	876.526	1.081.182	123,3
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	0	134.771	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	89.145	0	0,0
5221	Višak prihoda – preneseni	136			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	137		79.191	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	0	55.580	-
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	89.145	0	0,0
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	54.267	43.694	80,5
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	804.363	1.495.382	185,9
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	814.936	1.176.955	144,4
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	43.694	362.121	828,8
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145			-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	25	14	56,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	25	14	56,0
	Broj volontera	148			-
	Broj sati volontiranja	149			-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			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			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156			-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	50	28	56,0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: ORDANA BLAIAJAC

Datum: _____

Osoba za kontakt: MLADEN DOŠEN

Telefon: 031611452

Telefax: 031611452

Adresa e-pošte: _____

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

1. TEMELJI SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

1.1. Osnovni podaci

Naziv:	UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM
Skraćeni naziv:	
Pravno ustrojbeni oblik:	
Godina osnivanja:	
Brojčana oznaka:	
Brojčana oznaka podrazreda:	
Djelatnost:	8899 Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.
OIB poslovnog subjekta:	44867805640
Sjedište:	KRALJA TOMISLAVA 6 31500 NAŠICE
Odgovorna osoba:	

1.2. Temelji za sastavljanje financijskih izvještaja

Financijska izvješća za razdoblje 2015-12 sastavljena su sukladno odredbama Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

Tijekom razdoblja 2015-12 neprofitna organizacija je obavljala aktivnosti iz osnovne djelatnosti:

8899 Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

2. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Okvir za knjiženje poslovnih događaja

Okvir za knjiženje poslovnih događaja jest kontni plan objavljen u Uredbi, a analitički razrađen pri Hrvatskoj zajednici računovođa i financijskih djelatnika (HZRFD).

2.2. Iskazivanje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina i sitni inventar nabavljeni su kupnjom od dobavljača sredstvima doniranim od strane donatora po projektima. Dugotrajna imovina vodi se po nabavnoj vrijednosti koju sačinjava prodajna cijena dobavljača i zavisni troškovi nabave (trošak transporta, špedicije i sl.).

Amortizacija se obavlja temeljem amortizacijskih stopa utvrđenih u Uredbi o računovodstvu neprofitnih organizacija.

2.3. Kratkotrajna financijska imovina i obveze

Kratkotrajna financijska imovina i obveze iskazane su u nominalnim iznosima.

2.4. Prihodi i rashodi

Prihodi se priznaju po načelu novčanog tijeka, a rashodi u vremenu nastanka tijekom kalendarske godine na koju se izvještaj odnosi.

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

IMOVINA

3.1. NEFINANCIJSKA IMOVINA

3.1.1 Neproizvedena dugotrajna imovina (oznaka AOP 003 do 017)

Neproizvedena imovina sastoji se:

Vrsta imovine	Stanje 01. siječnja	%	Stanje 31. prosinca	%	Index
1	2	3	4	5	6 (4/2)*100
Materijalna imovina – prirodna bogatstva	0	0,0	0	0,0	0,0
Nematerijalna imovina	12.500	101,8	12.500	430,4	100,0
Ispravka vrijednosti neproizvedene dug. imovine	227	1,8	9.596	330,4	4.227,3
UKUPNO neproizvedena dugotrajna imovina	12.273	100,0	2.904	100,0	23,7

Stanje neproizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2015. u odnosu na 01.01.2015. promijenilo se za 23,7%.

3.1.2. Proizvedena dugotrajna imovina

Ova skupina imovine sastoji se (promatrano po nabavnoj vrijednosti) od:

Vrsta imovine	Stanje 01. siječnja	%	Stanje 31. prosinca	%	Index
1	2	3	4	5	6 (4/2)*100
Građevinski objekti	0	0,0	0	0,0	0,0
Postrojenja i opreme	12.850	231,2	39.100	117,8	304,3
Prijevozna sredstva	0	0,0	0	0,0	0,0
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0	0,0	0	0,0	0,0
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0	0,0	0	0,0	0,0
Nematerijalna proizvedena imovina	0	0,0	0	0,0	0,0
Ispravak vrijednosti proizvedene dug. imovine	7.293	131,2	5.903	17,8	80,9
UKUPNO proizvedena dugotrajna imovina	5.557	100,0	33.197	100,0	597,4

Stanje proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2015. u odnosu na 01.01.2015. promijenilo se za 597,4% i u odnosu na ukupnu nefinancijsku imovinu predstavlja 92,0%.

3.1.3. Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti

Stanje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti na dan 31.12.2015. iznosi 0 Kn, u odnosu na 01.01.2015. promijenilo se za 0,0% i u odnosu na ukupnu nefinancijsku imovinu predstavlja 0,0% nefinancijske imovine.

3.1.4. Sitan inventar

Stanje sitnog inventara koji uključuje zalihe sitnog inventara, sitan inventar u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan 31.12.2015. iznosi 0 Kn.

3.1.5. Nefinancijska imovina u pripremi

Stanje nefinancijske imovine u pripremi na dan 31.12.2015. iznosi 0 Kn i u odnosu na ukupnu nefinancijsku imovinu predstavlja 0,0%.

3.1.6. Proizvedena kratkotrajna imovina

Stanje proizvedene kratkotrajne imovine na dan 31.12.2015. iznosi 0 Kn i u odnosu na ukupnu nefinancijsku imovinu predstavlja 0,0%.

3.2. FINANCIJSKA IMOVINA

3.2.1. Novac u banci i blagajni

Novac na računima i blagajni na dan 31.12.2015. iznosi 362.120 Kn, od toga na žiro računima 361.235 Kn, a u blagajni 885 Kn.

3.2.2. Depoziti

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više uplaćene poreze na dan 31.12.2015. iznosi 0 Kn.

3.2.3. Zajmovi

Na dan 31.12.2015. potraživanja po osnovi zajmova iznose 0 Kn.

3.2.4. Vrijednosni papiri

Na dan 31.12.2015. financijska imovina po osnovi vlasništva na vrijednosnim papirima iznosi 0 Kn.

3.2.5. Dionice i udjeli u glavnici

Na dan 31.12.2015. financijska imovina po dionica i udjela u glavnici iznosi 0 Kn.

3.2.6. Potraživanja za prihode

Potraživanja za prihode na dan 31.12.2015. iznose 0 Kn.

3.2.7. Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

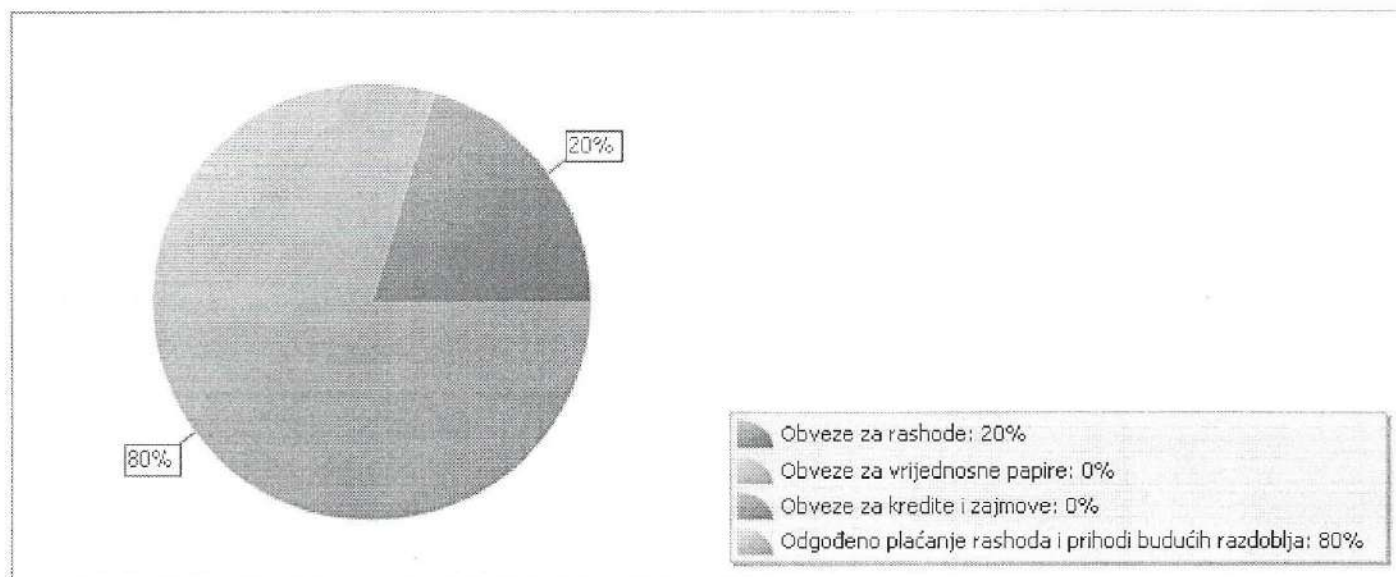
Rashode predstavljaju nastali troškovi obračunati i plaćeni u tekućoj godini za koje se očekuju prihodi u slijedećoj izvještajnoj godini. Na dan 31.12.2015. stanje rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda iznosi 0 Kn.

3.3. OBVEZE

Stanje obveza su obveze nastale tijekom izvještajne godine sa rokom dospelja narednoj izvještajnoj godini i na dan 31.12.2015. iznose 342.640 Kn.

Obveze se knjiže prema načelu vremena nastanka obveze.

Struktura obaveza

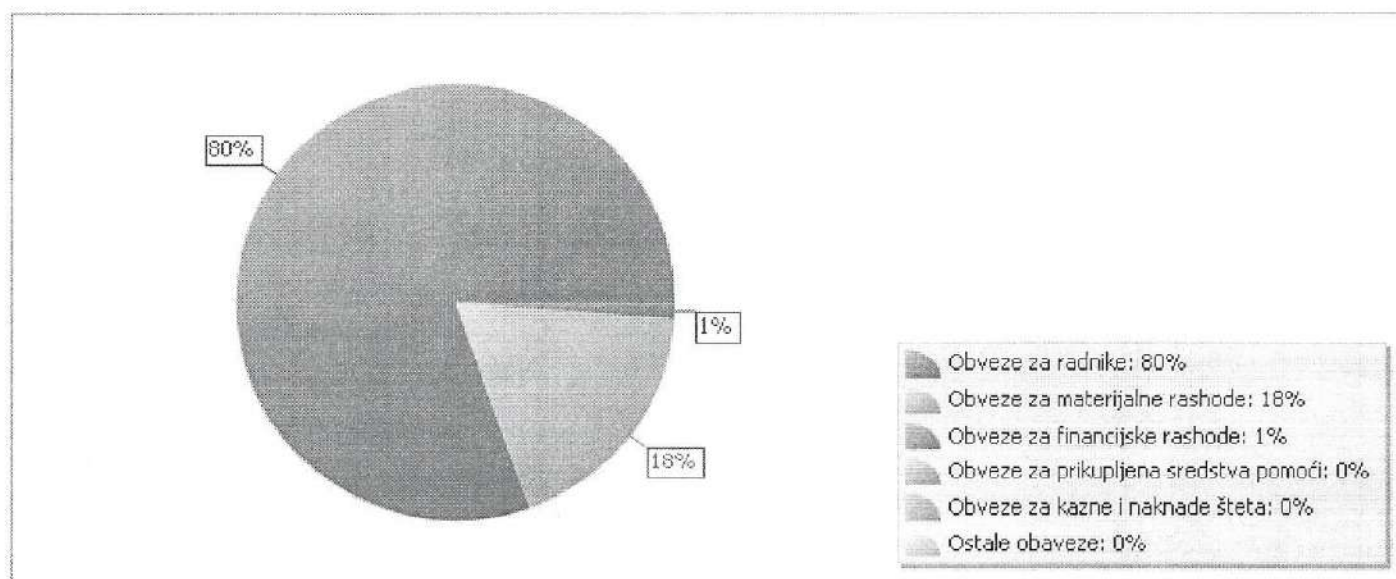


3.3.1. Obaveze za rashode

Obaveze za rashode na dan 31.12.2015. ukupno iznose 69.650 Kn.

Obaveze za rashode sastoje se od:

Obaveze za radnike	56.065 Kn
Obaveze za materijalne rashode	12.791 Kn
Obaveze za financijske rashode	794 Kn
Obaveze za prikupljena sredstva pomoći	0 Kn
Obaveze za kazne i naknade šteta	0 Kn
Ostale obaveze	0 Kn



3.3.2. Obaveze za vrijednosne papire

Obaveze za vrijednosne papire na dan 31.12.2015. ukupno iznose 0 Kn.

3.3.3. Obaveze za kredite i zajmove

Obaveze za kredite i zajmove na dan 31.12.2015. ukupno iznose 0 Kn.

3.3.4. Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja na dan 31.12.2015. ukupno iznose 272.990 Kn.

3.4. VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori Organizacije na dan 31.12.2015. iznose 55.580 Kn. Organizacija je ostvarila višak prihoda u iznosu od 55.580 Kn koji se prenosi u naredno razdoblje.

3.5. UGOVORENE OBVEZE

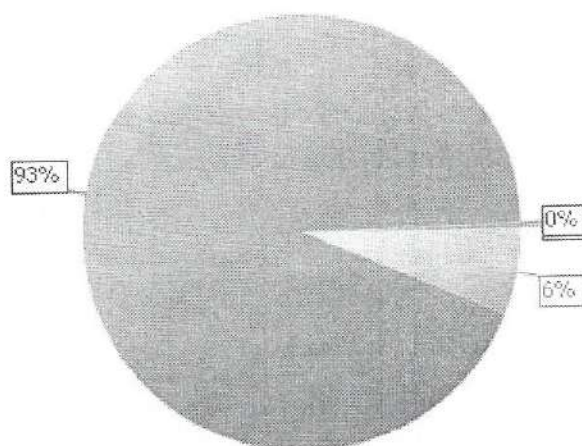
Na dan 31.12.2015. nema ugovorenih odnosa koji bi rezultirali imovinom ili obvezama u narednom razdoblju (hipoteke, vrijednosni papiri sporovi i sl.).

4. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA

4.1. PRIHODI

Prihode Organizacije sačinjavaju:

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0 Kn
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	4.300 Kn
Prihodi po posebnim propisima	0 Kn
Prihodi od imovine	81 Kn
Prihodi od donacija	1.133.859 Kn
Ostali prihodi	77.713 Kn
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0 Kn
UKUPNO	1.215.953 Kn



Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga:	0%
Prihodi od članarina i članskih doprinosa:	0%
Prihodi po posebnim propisima:	0%
Prihodi od imovine:	0%
Prihodi od donacija:	93%
Ostali prihodi:	6%
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija:	0%

4.1.1. Prihodi od donacija

a) Prihodi od donacija iz proračuna ukupno iznose 1.007.773 Kn, a sastoje se od:

- Prihoda od donacija iz državnog proračuna u visini od 206.239 kn. U ukupnim prihodima prihodi od donacija iz državnog proračuna sudjeluju s 17,0%.
- Prihoda od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u visini od 801.534 kn. Ovi prihodi u ukupnim prihodima sudjeluju s 65,9%.

b) Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija iznose 0 Kn. Ovi prihodi čine 0,0% ukupnog prihoda u izvještajnoj godini.

c) Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba

U ovu skupinu prihoda pripadaju oni prihodi koje je Organizacija ostvarila donacijama od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba. Ova stavka iskazana je u iznosu od 124.886 Kn i sudjeluje u ukupnim prihodima s 10,3%.

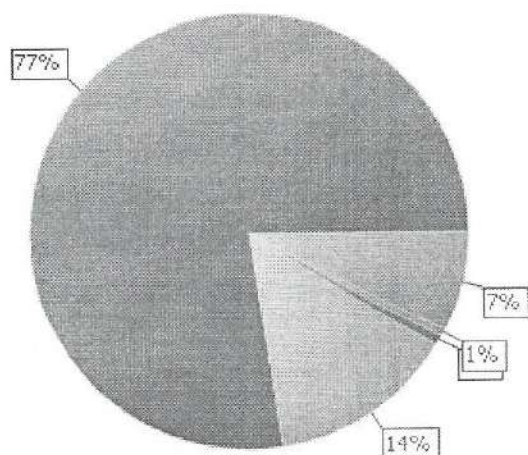
d) Prihodi od građana i kućanstva

U ovu skupinu prihoda pripadaju oni prihodi koje je Organizacija ostvarila donacijama od građana i kućanstva. Ova stavka iskazana je u iznosu od 1.200 Kn i sudjeluje u ukupnim prihodima s 0,1%.

4.2. RASHODI

Rashode Organizacije sačinjavaju:

Rashodi za radnike	836.620 Kn
Materijalni rashodi	149.088 Kn
Rashodi amortizacije	7.978 Kn
Financijski rashodi	6.520 Kn
Donacije	80.976 Kn
Ostali rashodi	0 Kn
Rashodi vezani uz povezane neprofitne organizacije	0 Kn
UKUPNO	1.081.182 Kn



Rashodi za radnike: 77%
Materijalni rashodi: 14%
Rashodi amortizacije: 1%
Financijski rashodi: 1%
Donacije: 7%
Ostali rashodi: 0%
Rashodi vezani uz povezane neprofitne organizacije: 0%

5. DODATNI PODACI

5.1. RADNICI I VOLONTERI

Na kraju izvještajne godine je zaposleno 14 radnika.

Na kraju izvještajne godine je udruga je imala 0 volontera.

5.2. PRIHODI IZ SREDSTAVA EUROPSKE UNIJE

U ovu skupinu prihoda pripadaju oni prihodi koje je udruga ostvarila iz sredstava Europske unije. Ova stavka iskazana je u iznosu od 0 Kn i sudjeluje u ukupnim prihodima s 0,0%.

U _____

Datum: _____

Računopolagatelj:

Brutto bilanca

Grupa: 012 Klasa: 0

Konto	Naziv konta	Pocetno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
0128	OSTALA NEMATERIJANA IMOVINA	12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00
		12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00

Grupa: 022 Klasa: 0

Konto	Naziv konta	Pocetno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
0221	RACUNALA - NOVI KONTA	9.211,16	0,00	0,00	0,00	9.211,16	0,00	9.211,16
02270	UREDAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJERE	3.639,00	0,00	26.250,00	0,00	29.889,00	0,00	29.889,00
		12.850,16	0,00	26.250,00	0,00	39.100,16	0,00	39.100,16

18.05.2016 15:54:36

>>>

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM

Brutto bilanca

Stranica: 1

Licenca za Terra libri j.d.o.o.

Grupa: 029 Klasa: 0

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
0291	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI DI-RAČUNALO - NOVI KONTO	0,00	7.292,79	0,00	2.302,79	0,00	9.595,58	-9.595,58
02912	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI OPREME	0,00	227,44	0,00	5.675,38	0,00	5.902,82	-5.902,82
		0,00	7.520,23	0,00	7.978,17	0,00	15.498,40	-15.498,40

Grupa: 052 Klasa: 0

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
0521	OPREMA U PRIPREMI-NOVI KONTO	0,00	0,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00	0,00
		0,00	0,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00	0,00
Ukupno Klasa: 0		25.350,16	7.520,23	52.500,00	34.228,17	77.850,16	41.748,40	36.101,76

Grupa: 111 Klasa: 1

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
1111	NOVAC NA RAČUNU PBZ - NOVI KTO	43.227,77	0,00	1.485.252,72	1.147.245,78	1.508.480,49	1.147.245,78	361.234,71
11110	NOVAC NA RN. SLAVONSKA BANKA-NOVI	34,82	0,00	0,00	34,82	34,82	34,82	0,00
11130	PRIJELAZNI RAČUN- NOVI KTO	0,00	0,00	15.830,00	15.830,00	15.830,00	15.830,00	0,00
		43.262,59	0,00	1.481.082,72	1.163.110,60	1.524.345,31	1.163.110,60	361.234,71

Grupa: 113 Klasa: 1

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
1131	GLAVNA BLAGAJNA - NOVI KONTO	430,74	0,00	14.300,00	13.845,17	14.730,74	13.845,17	885,57
		430,74	0,00	14.300,00	13.845,17	14.730,74	13.845,17	885,57

Grupa: 121 Klasa: 1

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
1212	POTRAŽIVANJA ZA PREDUJMOVJE ZA SLUŽ. PUTOVANJA	3.150,00	3.150,00	0,00	0,00	3.150,00	3.150,00	0,00
		3.150,00	3.150,00	0,00	0,00	3.150,00	3.150,00	0,00
Ukupno Klasa: 1		46.843,33	3.150,00	1.495.382,72	1.176.955,77	1.542.226,05	1.180.105,77	362.120,28

18.05.2016 15:54:36

>>>

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM

Bruto bilanca

Stranica: 2

Licence za Terra Ibrl j.d.o.o.

Grupa: 214 Klasa: 2

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
2140	OBVEZE ZA HONORARE	0,00	0,00	17.899,74	17.899,74	17.899,74	17.899,74	0,00
2146	OBVEZE ZA GOTOVINSKA PLAĆANJA	0,00	794,00	0,00	0,00	0,00	794,00	-794,00
		0,00	794,00	17.899,74	17.899,74	17.899,74	18.693,74	-794,00

Grupa: 241 Klasa: 2

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
2411	OBVEZE ZA NETO PLAĆU - NOVI KTO	0,00	71.762,44	566.301,64	531.230,51	566.301,64	602.992,95	-36.691,31
2414	OBVEZE ZA POREZ IZ PLAĆE-NOVI KONTA	0,00	568,87	14.305,24	15.558,85	14.305,24	16.127,52	-1.822,28
24150	OBVEZA ZA DOPR. ZA MO I ŠTUP	0,00	13.155,65	112.519,85	103.250,71	112.519,85	119.416,38	-6.896,51
24151	OBVEZA ZA DOPR. ZA MO II ŠTUP	0,00	4.319,10	37.506,67	35.420,33	37.506,67	39.739,43	-2.232,76
24160	OBVEZA ZA DOPR. ZA ZO	0,00	13.640,80	112.519,85	103.260,71	112.519,85	119.901,51	-7.381,66
24161	OBVEZA ZA DOPR. ZA ZAPOSŁJAVANJE	0,00	1.492,60	12.231,03	11.621,66	12.231,03	13.014,28	-783,23
24162	OBVEZA ZA DOPRINOS ZA OZŁJEDE	0,00	467,36	3.596,58	3.388,09	3.596,58	3.855,45	-258,87
		0,00	105.406,82	858.980,86	809.640,66	858.980,86	915.047,43	-56.066,62

Grupa: 242 Klasa: 2

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
24210	PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLA	0,00	9.363,65	48.418,18	51.618,18	48.418,18	60.981,83	-12.563,65
2425	OBVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA - NOVI KTO	84.825,85	85.053,93	100.732,11	100.731,11	185.557,96	185.785,04	-227,08
		84.825,85	94.417,58	149.150,29	152.349,29	233.975,14	246.766,87	-12.790,73

Grupa: 292 Klasa: 2

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
2922	ODGOĐENO PRIZNAVANJE PRIHODA	0,00	24.921,31	24.921,31	272.990,40	24.921,31	297.911,71	-272.990,40
		0,00	24.921,31	24.921,31	272.990,40	24.921,31	297.911,71	-272.990,40
Ukupno Klasa: 2		84.825,85	225.539,71	1.050.952,20	1.252.880,09	1.135.778,05	1.478.419,80	-342.641,75

Grupa: 321 Klasa: 3

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
3211	PRIHODI OD ČŁANARINA - NOVI	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	0,00
		0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	0,00

18.05.2016 15:54:36

>>>

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM	Brutto bilanca	Stranica: 3
------------------------------	----------------	-------------

Licenca za Terra libri j.d.o.o.

Grupa: 339 Klasa: 3

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
3399	OSTALI IZVANREDNI PRIHODI	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
		0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00

Grupa: 341 Klasa: 3

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
3411	PRIHODI OD KAMATA-POZITIVNA KTA	0,00	0,00	80,97	80,97	80,97	80,97	0,00
		0,00	0,00	80,97	80,97	80,97	80,97	0,00

Grupa: 351 Klasa: 3

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
3511	PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA-NOVI	0,00	0,00	206.239,50	206.239,50	206.239,50	206.239,50	0,00
3512	PRIHOD OD DONACIJA JED.LOK. I REG.SAMCUP. - NOVI KTO	0,00	0,00	801.534,25	801.534,25	801.534,25	801.534,25	0,00
		0,00	0,00	1.007.773,75	1.007.773,75	1.007.773,75	1.007.773,75	0,00

Grupa: 353 Klasa: 3

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
35310	PRIHODI OD DONACIJA - TRG.DRUŠTVA I PRAVNE OSOBE	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
3532	PRIHODI OD TRG. DR. I OSTALIH PR. OSOBA-NAC. ZAKLADA	0,00	0,00	94.886,31	94.886,31	94.886,31	94.886,31	0,00
		0,00	0,00	124.886,31	124.886,31	124.886,31	124.886,31	0,00

Grupa: 354 Klasa: 3

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
3541	PRIHODI OD DONACIJA GRAĐANA-NOVI	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
		0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00

Grupa: 363 Klasa: 3

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
36331	PRIHOD OD SUFINANCIRANJA-NOVI KTO	0,00	0,00	77.412,60	77.412,60	77.412,60	77.412,60	0,00
		0,00	0,00	77.412,60	77.412,60	77.412,60	77.412,60	0,00

18.05.2016 15:54:36

>>>

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM

Bruto bilanca

Stranica: 4

Licenca za Terra libri j.d.o.o.

Ukupno Klasa: 3	0,00	0,00	1.215.953,63	1.215.953,63	1.215.953,63	1.215.953,63	0,00
------------------------	-------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-------------

Grupa: 410 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4103	PUTNI TROŠAK	0,00	0,00	12.457,11	12.457,11	12.457,11	12.457,11	0,00
		0,00	0,00	12.457,11	12.457,11	12.457,11	12.457,11	0,00

Grupa: 411 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4110	TROŠAK NETO PLAĆE	0,00	0,00	533.261,82	533.261,82	533.261,82	533.261,82	0,00
4111	NAKNADA PO UGOVORU O DJELU - NOVI KTO	0,00	0,00	30.650,25	30.650,25	30.650,25	30.650,25	0,00
		0,00	0,00	563.912,07	563.912,07	563.912,07	563.912,07	0,00

Grupa: 413 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4131	DOPR. ZA ZO OSNOVINI- NOVI KTO	0,00	0,00	109.648,80	109.648,80	109.648,80	109.648,80	0,00
4132	DOPRINOS ZA ZAPOSŁJAVANJE	0,00	0,00	11.521,66	11.521,66	11.521,66	11.521,66	0,00
41323	DOPRINOSI ZA ZAPOSŁJAVANJE OSOBA S INVALIDITETOM	0,00	0,00	5.453,22	5.453,22	5.453,22	5.453,22	0,00
4133	POREZ NA DOH OD NESAM. RADA-NOVI KTO	0,00	0,00	146.083,93	146.083,93	146.083,93	146.083,93	0,00
		0,00	0,00	272.707,61	272.707,61	272.707,61	272.707,61	0,00

Grupa: 421 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
421200	TR.NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA POSAO I S POSLA	0,00	0,00	51.618,18	51.618,18	51.618,18	51.618,18	0,00
		0,00	0,00	51.618,18	51.618,18	51.618,18	51.618,18	0,00

Grupa: 424 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
42412	MAT. ZA ODRŽAVANJE - NOVI	0,00	0,00	575,17	575,17	575,17	575,17	0,00
42415	LITERATURA (ČASOPISI, PUBLIKACIJE)-NOVI KONTO	0,00	0,00	17.519,81	17.519,81	17.519,81	17.519,81	0,00
		0,00	0,00	18.094,98	18.094,98	18.094,98	18.094,98	0,00

Grupa: 425 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4251	TELEFON- NOVI KTO	0,00	0,00	5.910,23	5.910,23	5.910,23	5.910,23	0,00

18.05.2016 15:54:36

>>>

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM

Brutto bilanca

Stranica: 5

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
42511	POŠTA-NOVI KTO	0,00	0,00	2.258,15	2.258,15	2.258,15	2.258,15	0,00
42512	USLUGE PRIJEVOZA	0,00	0,00	140,00	140,00	140,00	140,00	0,00
4252	USLUGE TEK. ODRŽAVANJA-NOVI KTO	0,00	0,00	3.713,63	3.713,63	3.713,63	3.713,63	0,00
4253	USLUGE PROMIDŽBE-RADIO I NOVINE	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
4254	KOMUNALNE USLUGE-NOVI KTO	0,00	0,00	1.173,03	1.173,03	1.173,03	1.173,03	0,00
42570	TR. INTELEKTUALNE USLUGE	0,00	0,00	1.165,00	1.165,00	1.165,00	1.165,00	0,00
4258	TR. RAČUNALNE USLUGE-NOVI KTO	0,00	0,00	368,75	368,75	368,75	368,75	0,00
4259	GRAFIČKE USLUGE-NOVI KTO	0,00	0,00	3.110,00	3.110,00	3.110,00	3.110,00	0,00
42593	FOTOKOPIRANJE I DRUGO UMNOŽAVANJE - NOVI KTO	0,00	0,00	208,00	208,00	208,00	208,00	0,00
42594	RAČUNOVODSTVENE USLUGE - NOVI KTO	0,00	0,00	15.560,00	15.560,00	15.560,00	15.560,00	0,00
		0,00	0,00	40.104,79	40.104,79	40.104,79	40.104,79	0,00

Grupa: 426 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4260	TROŠKOVI KREATIVNE RADIONICE	0,00	0,00	3.563,16	3.563,16	3.563,16	3.563,16	0,00
4261	UREDSKI MATERIJAL-NOVI	0,00	0,00	7.688,47	7.688,47	7.688,47	7.688,47	0,00
4263	ENERGIJA-PLIN-NOVI KTO	0,00	0,00	4.932,16	4.932,16	4.932,16	4.932,16	0,00
4264	TROŠAK SITNOG INVENTARA - NOVI	0,00	0,00	4.228,96	4.228,96	4.228,96	4.228,96	0,00
		0,00	0,00	20.412,75	20.412,75	20.412,75	20.412,75	0,00

Grupa: 429 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4291	PREMIJE OSIGURANJA	0,00	0,00	496,72	496,72	496,72	496,72	0,00
4292	REPREZENTACIJA-NOVI KTO	0,00	0,00	4.861,21	4.861,21	4.861,21	4.861,21	0,00
4293	ČLANARINE - NOVI KTO	0,00	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00
4294	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI-NOVI KTO	0,00	0,00	145,00	145,00	145,00	145,00	0,00
		0,00	0,00	6.402,93	6.402,93	6.402,93	6.402,93	0,00

Grupa: 431 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4311	AMORTIZACIJA	0,00	0,00	7.978,17	7.978,17	7.978,17	7.978,17	0,00
		0,00	0,00	7.978,17	7.978,17	7.978,17	7.978,17	0,00

Grupa: 443 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4431	BANKARSKE USLUGE-NOVI KTO	0,00	0,00	6.512,72	6.512,72	6.512,72	6.512,72	0,00

16.05.2016 15:54:36

>>>

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM	Bruto bilanca	Stranica: 6
------------------------------	---------------	-------------

Licenca za Terra libri j.d.o.o.

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4433	ZATEZNE KAMATE - NOVI KTO	0,00	0,00	6,68	6,68	6,68	6,68	0,00
4435	POVRAT NEUTROŠENIH SREDSTAVA-NAC.ZAKL.ZA RAZVOJ CI	0,00	0,00	2.030,06	2.030,06	2.030,06	2.030,06	0,00
		0,00	0,00	8.549,46	8.549,46	8.549,46	8.549,46	0,00

Grupa: 451 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4511	TEKUĆE DONACIJE	0,00	0,00	80.976,00	80.976,00	80.976,00	80.976,00	0,00
		0,00	0,00	80.976,00	80.976,00	80.976,00	80.976,00	0,00

Grupa: 491 Klasa: 4

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
4911	RASPORED RASHODA	0,00	0,00	1.081.182,74	1.081.182,74	1.081.182,74	1.081.182,74	0,00
		0,00	0,00	1.081.182,74	1.081.182,74	1.081.182,74	1.081.182,74	0,00
Ukupno Klasa: 4		0,00	0,00	2.164.396,79	2.164.396,79	2.164.396,79	2.164.396,79	0,00

Grupa: 511 Klasa: 5

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
5111	VLASTITI IZVORI STANJE 31.12.2007.	0,00	6.583,73	0,00	0,00	0,00	6.583,73	-6.583,73
5112	VLASTITI IZVORI	0,00	22.711,70	0,00	0,00	0,00	22.711,70	-22.711,70
		0,00	29.295,43	0,00	0,00	0,00	29.295,43	-29.295,43

Grupa: 522 Klasa: 5

Konto	Naziv konta	Početno stanje		Promet		Ukupno		Saldo
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	
5222	VIŠAK PRIHODA 2010.	0,00	15.736,48	0,00	0,00	0,00	15.736,48	-15.736,48
5223	VIŠAK PRIHODA 2011.	0,00	64.683,26	0,00	0,00	0,00	64.683,26	-64.683,26
5224	MANJAK PRIHODA 2012.	10.744,28	0,00	0,00	0,00	10.744,28	0,00	10.744,28
5225	MANJAK PRIHODA 2013	89.016,73	0,00	0,00	0,00	89.016,73	0,00	89.016,73
5226	MANJAK PRIHODA 2014	89.144,76	0,00	0,00	0,00	89.144,76	0,00	89.144,76
5227	VIŠAK PRIHOD 2015	0,00	0,00	1.081.182,74	1.215.953,63	1.081.182,74	1.215.953,63	-134.770,89
		188.905,77	80.419,74	1.081.182,74	1.215.953,63	1.270.088,51	1.296.373,37	-26.284,86
Ukupno Klasa: 5		188.905,77	109.715,17	1.081.182,74	1.215.953,63	1.270.088,51	1.325.668,80	-55.580,29

18.05.2016 15:54:36

>>>

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM

Brutto bilanca

Stranica: 7

Licenca za Terra Iibri j.d.o.o.

Sveukupno:	345.925,11	345.925,11	7.060.368,08	7.060.368,08	7.406.293,19	7.406.293,19	0,00
------------	------------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------

18.05.2016 15:54:36

< Kraj >

UDRUGA OSOBA S INVALIDITETOM

Brutto bilanca

Stranica: 8

Licenca za Terra libri j.d.o.o.