

Referentna stranica

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01.01.2018 do 31.12.2018

Naziv obveznika:	SAVEZ UDRUGA KLUBTURA			
Poštanski broj:	10000	Mjesto:	ZAGREB	
Adresa sjedišta:	SVAČIČEV TRG 1		RNO broj:	0081183
Račun (IBAN):			Matični broj:	01648799
Šifra djelatnosti:	9499	Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.	OIB:	59999692487
Šifra grada/općine:	133	Grad/općina: GRAD ZAGREB	Oznaka razdoblja:	2018-12
Broj pogreška:	Nema		Šifra županije:	21
			Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **152.584.903,80**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	335.629	716.129
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	335.629	716.129
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	935.090	1.194.491
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	980.989	1.121.798
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	0
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	96.661	23.968
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VISAŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: **Miljenka Buljević**

Datum: **28.02.2019**

Osoba za kontakt: **Lana Gluščić**

Telefon: **01/4876754**

Telefax: **075/801132**

Adresa e-pošte: **lana@finlab.hr**

Potpis zakonskog zastupnika

**SAVEZ UDRUGA
KLUBTURA**
Z a g r e b

Evidencijski broj

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(popunjava FINA)

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: SAVEZ UDRUGA KLUBTURA

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: SVAČIČEV TRG 1

Račun (IBAN):

RNO broj: 0081183

Šifra djelatnosti: 9499

Matični broj: 01648799

Šifra grada/općine: 133

OIB: 59999692487

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

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
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	935.090	1.194.491	127,7
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	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	9.645	>>100
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	62	9.645	>>100
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		2	-
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	62	9.643	>>100
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobili 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+030+033+036+037)	024	934.629	1.180.181	126,3
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	236.735	263.246	111,2
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	201.511	200.000	99,3
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	35.224	44.776	127,1
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028		18.470	-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	217.046	383.200	176,6
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	217.046	383.200	176,6
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	480.848	533.735	111,0
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	480.848	533.735	111,0
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038			-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	399	4.665	1.169,2
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	4.534	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043		4.534	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	399	131	32,8
3631	Otpis obveza	046		131	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	399		0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekućih prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekućih prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	980.989	1.121.798	114,4
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	415.316	400.210	96,4
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	361.813	351.991	97,3
4111	Plaće za redovan rad	057	361.813	351.991	97,3
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061			-
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	53.503	48.219	90,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	48.215	43.453	90,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	5.288	4.766	90,1
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	444.835	469.866	105,6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	23.737	25.483	107,4
4211	Službena putovanja	069	1.837	5.743	312,6
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	21.900	19.740	90,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	071			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			-
4233	Naknade ostalih troškova	080			-
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	143.612	155.658	108,4
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	93.996	82.835	88,1
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	49.616	72.823	146,8
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	244.466	257.400	105,3
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	14.504	13.822	95,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089		464	-
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	1.741	9.643	553,9
4254	Komunalne usluge	091			-
4255	Zakupnine i najamnine	092	33.854	32.719	96,6
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	17.815	35.684	200,3
4258	Računalne usluge	095	10.087	33.300	330,1
4259	Ostale usluge	096	166.465	131.768	79,2
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	9.811	24.944	254,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	6.275	21.041	335,3
4262	Materijal i sirovine	099			-
4263	Energija	100	3.023	3.424	113,3
4264	Sitan inventar i auto gume	101	513	479	93,4
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	23.209	6.381	27,5
4291	Premije osiguranja	103	1.425		0,0
4292	Reprezentacija	104	17.866	2.259	12,6
4293	Članarine	105	855	3.060	357,9
4294	Kotizacije	106	2.883	937	32,5
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	180	125	69,4
43	Rashodi amortizacije	108	6.742	6.341	94,1
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	40.477	13.147	32,5
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primijene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primijene kredite banaka i ostalih kreditora	112			-
4422	Kamate za primijene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	40.477	13.147	32,5
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	2.560	3.157	123,3
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	37.917	9.990	26,3
4433	Zatezne kamate	118			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	73.619	232.226	315,4
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	73.619	232.226	315,4
4511	Tekuće donacije	122	73.619	232.226	315,4
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	0	8	-
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	0	8	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138		8	-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	980.989	1.121.798	114,4
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	72.693	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	45.899	0	0,0
5221	Višak prihoda – preneseni	151			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	50.762	96.661	190,4
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	0	-
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	96.661	23.968	24,8
PODAJNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	595.087	316.709	53,2
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	1.460.857	2.303.041	157,6
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	1.739.235	1.925.581	110,7
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	316.709	694.169	219,2
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	5	5	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	4	4	100,0
	Broj volontera	162			-
	Broj sati volontiranja	163			-
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	164			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165		1.850	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-
	Opis stavke	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	9	1.859	>>100

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Miljenka Buljević

Datum: 28.02.2019

Osoba za kontakt: Lana Gluščić

Telefon: 01/4876754

Telefax: 075/801132

Adresa e-pošte: lana@finlab.hr

SAVEZ UDRUGA
KLUBTOVARA
Zagreb

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika: SAVEZ UDRUGA KLUBTURA

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: SVAČIČEV TRG 1

Račun (IBAN):

Šifra djelatnosti: 9499

Iznosi ostalih datih organizacija: 0

Šifra grada/općine: 133

Općina: GRAD ZAGREB

RNO broj: 0081183

Matični broj: 01648799

OIB: 59999692487

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lpa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (SI4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	335.629	716.129	213,4
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	18.126	20.083	110,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	0	0	-
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	0	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			
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	18.126	18.233	100,6
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	94.805	48.239	50,9
0221	Uredska oprema i namještaj	024	85.659	48.239	56,3
0222	Komunikacijska oprema	025			
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026			
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	9.146		0,0
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 izložci 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	1.169	4.869	416,5
0261	Ulaganja u računalne programe	043	1.169	4.869	416,5
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	77.848	34.875	44,8
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	45.299	30.852	68,1
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	45.299	30.852	68,1
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	1.850	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057		1.850	-
053	Prjevozna 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 daljnju prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	317.503	696.046	219,2
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	316.709	694.168	219,2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	315.771	690.852	218,8
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	315.771	690.852	218,8
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	938	3.316	353,5
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	794	1.854	233,5
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	275	127	46,2
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	69		0,0
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	127	127	100,0
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	79		0,0
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	519	1.727	332,8
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098		1.727	-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	519		0,0
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 tuземni 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 tužemnih 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 tužemnih 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	0		
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	24	
191	Rashodi budućih razdoblja	143		24	
192	Nedospjela naplata prihoda	144			
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)		145	335.629	716.129	213,4
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	432.290	740.096	171,2
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	33.706	44.309	131,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	27.997	37.193	132,8
2411	Obveze za plaće – neto	149	17.850	24.063	134,8
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	1.817	2.129	117,2
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	4.918	6.548	133,1
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	3.412	4.453	130,5
2417	Ostale obveze za radnike	155			
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	5.709	7.116	124,6
2421	Naknade troškova radnicima	157	1.585	1.945	122,7
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			
2423	Naknade volonterima	159			
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	4.110	5.171	125,8
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	14		0,0
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	0	
2491	Obveze za poreze	171			
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	
2511	Obveze za čekove – tužemne	176			
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	
2521	Obveze za mjenice – tužemne	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	398.584	695.787	174,6
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	398.584	695.787	174,6
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	398.584	695.787	174,6
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195			-
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199			-
5222	Manjak prihoda	200	96.661	23.967	24,8
Izvanbilančni zapisi					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika



Zakonski zastupnik: **Miljenka Buljević**

Datum: **43524**

Osoba za kontakt: **Lana Gluščić**

Telefon: **01/4876754**

Telefax: **075/801132**

Adresa e-pošte: **lana@finlab.hr**

SAVEZ UDRUGA
KLUBTURA
Z a g r e b

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

1. TEMELJI SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

1.1. Osnovni podaci

Naziv:	SAVEZ UDRUGA KLUBTURA
Registar:	Registar udruga Republike Hrvatske
Pravno ustrojbeni oblik:	Udruga
Registarski broj:	0081183
Matični broj:	01648799
Djelatnost:	9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.
OIB poslovnog subjekta:	59999692487
Sjedište:	Svačićev trg 1, Zagreb
Odgovorna osoba:	Miljenka Buljević

1.2. Temelji za sastavljanje financijskih izvještaja

Računovodstvo Saveza udruga – Klubtura i financijska izvješća za razdoblje **2018-12** sastavljena su u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, te s obzirom da je vrijednost imovine uzastopno u prethodne tri godine veća od 230.000,00 kuna na razini godine te da je ukupan prihod uzastopno u prethodne tri godine veći od 230.000,00 kn na razini godine, Savez udruga – Klubtura je u obvezi vođenja dvojnog knjigovodstva i sastavljanja te predaje financijskih izvještaja propisanih Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

Sva pitanja koja nisu uređena Zakonom rješavat će se prema odredbama Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu, Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija, te Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršenju financijskih planova neprofitnih organizacija, čiji su oni provedbeni propis .

Računovodstvo neprofitnih organizacija temelji se na općeprihvaćenim računovodstvenim načelima točnosti, istinitosti, pouzdanosti i pojedinačnom iskazivanju pozicija. Poslovni se događaji iskazuju, poslovne se knjige vode i financijski se izvještaji sastavljaju prema načelima urednog knjigovodstva.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK) na osnovu zabilježenih poslovnih promjena po načelu povijesnog nastanka.

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

Tijekom razdoblja **2018-12** neprofitna organizacija je obavljala aktivnosti iz osnovne djelatnosti prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti 2007. – NKD 2007. (9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija) te Statuta.

2. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Okvir za knjiženje poslovnih događaja

Okvir za knjiženje poslovnih događaja jest kontni plan objavljen u Pravilniku, a korišten je analitički razrađen računski plan neprofitnog računovodstva od RRIF-a.

2.2. Iskazivanje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina i sitni inventar nabavljeni su kupnjom od dobavljača sredstvima primljenim od strane donatora po projektima ili iz vlastitih sredstava. Dugotrajna imovina vodi se po nabavnoj vrijednosti koju sačinjava prodajna cijena dobavljača i zavisni troškovi nabave.

Amortizacija se obavlja temeljem amortizacijskih stopa utvrđenih Zakonom o financijskom poslovanju i 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 i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja.

Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati,
- nerecipročni prihodi (donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni),
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti),
- donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima uporabe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja,
- rashodi se priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju,
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju se u trenutku stvarnog utroška odnosno prodaje i
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashode priznaju tijekom korisnog vijeka uporabe

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

3.1. IMOVINA

3.1.1. Nefinancijska imovina

3.1.1.1. Proizvedena dugotrajna imovina

Ova skupina (AOP 018 do 046) imovine sastoji se (promatrano po nabavnoj vrijednosti) od:

Vrsta imovine	Stanje 2017	Stanje 2018	Index
1	2	3	4 (3/2)*100
Građevinski objekti	0	0	-
Postrojenja i opreme	94.805	48.239	50,9
Prijevozna sredstva	0	0	-
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0	0	-
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0	0	-
Nematerijalna proizvedena imovina	1.169	4.869	416,5
Ispravak vrijednosti proizvedene dug. imovine	77.848	34.875	44,8
UKUPNO proizvedena dugotrajna imovina	18.126	18.233	100,6

Stanje proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2018. u odnosu na 31.12.2017., povećalo se za 0,6 %.

Popisom imovine na dan 31.12.2018. utvrđen je manjak dugotrajne imovine čija je ukupna nabavna vrijednost bila 49.313,52 kn. Ista je s 31.12.2018. u potpunosti amortizirana i rashodovana s popisa inventara prema Odluci o otpisu i Izvještaju o obavljenoj inventuri.

3.1.1.2. Sitan inventar (AOP 051 do 054)

Stanje sitnog inventara koji uključuje zalihe sitnog inventara, sitan inventar u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan 31.12.2018. iznosi 0 Kn.

3.1.1.3. Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 055 do 063)

Stanje nefinancijske imovine u pripremi na dan 31.12.2018. iznosi 1.850 kn.

3.1.2. Financijska imovina

3.1.2.1. Novac u banci i blagajni (AOP 075 do 082)

Novac na računima i u blagajni na dan 31.12.2018. iznosi 694.168 Kn, od toga na žiro računima 690.852 Kn, a u blagajni 3.316 Kn.

3.1.2.2. Depoziti (AOP 083 do 099)

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika, te za više uplaćene poreze na dan 31.12.2018. iznosi 1.854 Kn.

3.1.2.3. Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 142 do 144)

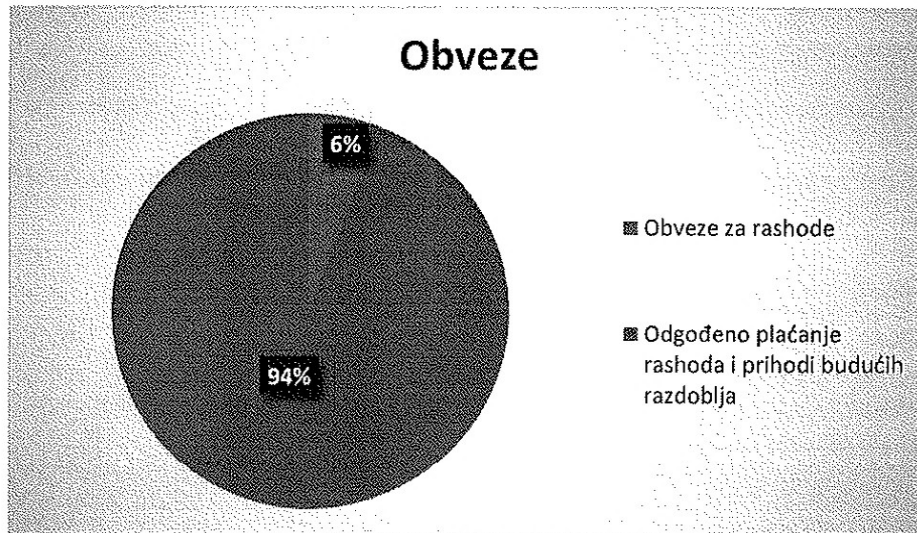
Rashodi budućih razdoblja na dan 31.12.2018. iznose 24 Kn.

3.2. OBVEZE

Stanje obveza su obveze nastale tijekom izvještajne godine sa rokom dospjeća u narednoj izvještajnoj godini i na dan 31.12.2018., a iznose 740.096 Kn.

Obveze se knjiže prema načelu vremena nastanka obveze.

Struktura obveza



3.2.1. Obveze za rashode (AOP 147 do 173)

Obveze za rashode na dan 31.12.2018. ukupno iznose 44.309 Kn.

Obveze za rashode sastoje se od:

Obveze za radnike	37.193 kn
Obveze za materijalne rashode	7.116 Kn
Obveze za financijske rashode	0 Kn
Obveze za prikupljena sredstva pomoći	0 Kn
Obveze za kazne i naknade šteta	0 Kn
Ostale obveze	0 Kn

3.2.2. Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 190 do 194)

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja na dan 31.12.2018. ukupno iznose 695.787 Kn.

3.3. VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori Organizacije na dan 31.12.2018. iznose -23.967 Kn.

Organizacija je u 2018. ostvarila manjak prihoda od 23.967 kn, koji se prenosi u naredno razdoblje.

3.4. UGOVORENE OBVEZE

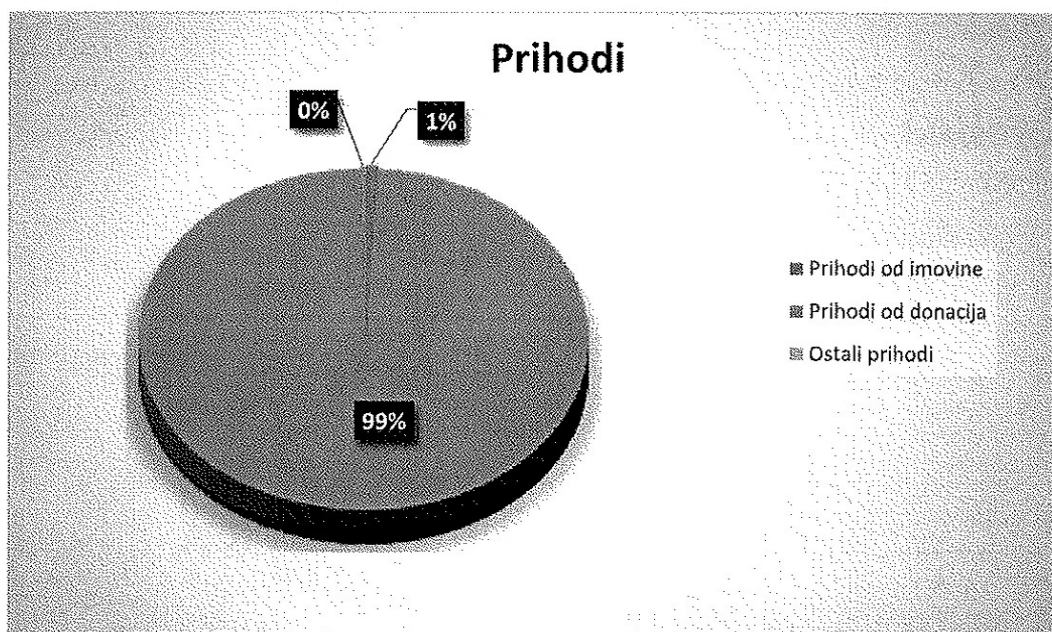
Na dan 31.12.2018. nema ugovorenih odnosa koji bi rezultirali imovinom ili obvezama u narednom razdoblju (hipoteke, vrijednosni papiri sporovi i sl.).

4. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA

4.1. PRIHODI

Prihode organizacije sačinjavaju:

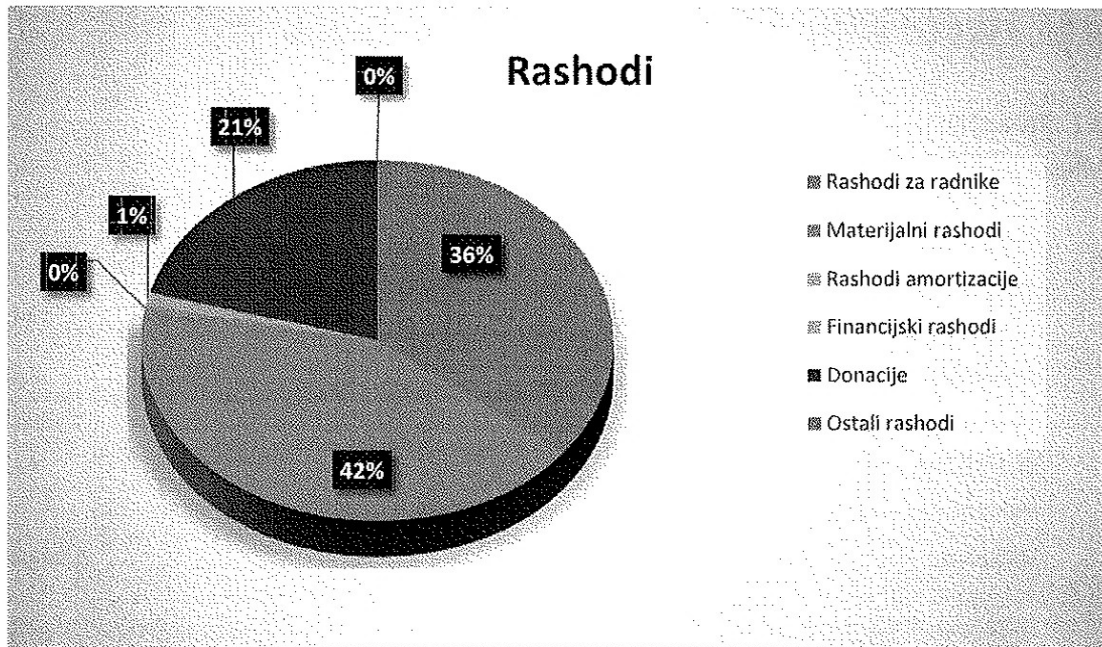
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0 Kn
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0 Kn
Prihodi po posebnim propisima	0 Kn
Prihodi od imovine	9.645 Kn
Prihodi od donacija	1.180.181 Kn
Ostali prihodi	4.665 Kn
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0 Kn
UKUPNO	1.194.491 Kn



4.2. RASHODI

Rashode organizacije sačinjavaju:

Rashodi za radnike	400.210 Kn
Materijalni rashodi	469.866 Kn
Rashodi amortizacije	6.341 Kn
Financijski rashodi	13.147 Kn
Donacije	232.226 Kn
Ostali rashodi	8 Kn
Rashodi vezani uz povezane neprofitne organizacije	0 Kn
UKUPNO	1.121.798 Kn



5. ZAPOSLENI

Organizacija je s 31.12.2018. imala zaposleno ukupno 5 radnika.

Osoba ovlaštena za zastupanje:

SAVEZ UDRUGA
KLUBTURA
Z a g r e b