

SAVEZ UDRUGA KLUBTURA
Svačićev trg 1
10000 ZAGREB

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **59999692487**
Obveznikov matični broj: **01648799**
Obveznikov naziv: **SAVEZ UDRUGA KLUBTURA**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **5759730** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2015.**

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka izvještaja u FINA-i.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u FINA-u dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, FINA o tome obavještava obveznika radi dopune izvještaja ili ispravljanja njegovih nedostataka. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti izvještaj, ispraviti ga i otkloniti utvrđene nedostatke.

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum predaje FINA-i: **25.02.2016.**

Datum izdavanja: **25.02.2016.**

Ovjera FINA-e

Potpis:

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Naziv obveznika: SAVEZ UDRUGA KLUBTURA

Poštanski broj: 10000

Mjesto: Zagreb

Adresa sjedišta: Svačićev trg 1

Račun (IBAN): HR1124020061100096715

RNO broj: 0081183

Šifra djelatnosti: 9499

Matični broj: 01648799

Šifra grada/općine: 133

OIB: 59999692487

Oznaka razdoblja: 2015-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

Iznosi u kunama bez lije

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+032+041)	001	936.577	1.001.342	106,9
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1.487	0	0,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	1.487		0,0
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	730	383	52,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	730	383	52,5
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	699	290	41,5
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	31	93	300,0
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	924.764	990.867	107,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	326.218	361.282	110,7
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	260.000	270.000	103,8
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	66.218	91.282	137,9
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	451.921	417.988	92,5
354	Prihodi od građana i kućanstava	030			-
355	Ostali prihodi od donacija	031	146.625	211.597	144,3
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	9.596	10.092	105,2
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	9.596	9.705	101,1
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035	9.596	9.705	101,1
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	0	387	-
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040		387	-
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	941.614	1.000.517	106,3
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	247.918	357.783	144,3
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	212.434	305.227	143,7
4111	Plaće za redovan rad	047	212.434	305.227	143,7
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051		124	-
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	35.484	52.432	147,8
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	31.873	47.250	148,2
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	3.611	5.182	143,5
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	682.514	633.011	92,7
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	17.753	54.802	308,7
4211	Službena putovanja	059	9.113	36.082	395,9
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	8.640	18.720	216,7
4213	Stručno usavršavanje radnika	061			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	745	0	0,0
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			-
4223	Naknade ostalih troškova	065	745		0,0
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	286.033	247.662	86,6
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	62.890	109.145	173,5
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	214.004	134.876	63,0
4243	Naknade ostalih troškova	075	9.139	3.641	39,8
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	292.788	253.655	86,6
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	23.863	17.405	72,9
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	3.550	20.313	572,2
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	56.863	40.297	70,9
4254	Komunalne usluge	081	1.854	3.973	214,3
4255	Zakupnine i najamnine	082	33.980	29.211	86,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	21.750	34.921	160,6
4258	Računalne usluge	085	5.292	243	4,6
4259	Ostale usluge	086	145.636	107.292	73,7
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	17.720	33.878	191,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	14.698	7.126	48,5
4262	Materijal i sirovine	089		24.030	-
4263	Energija	090	2.717	2.693	99,1
4264	Sitan inventar i auto gume	091	305	29	9,5
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	67.475	43.014	63,7
4291	Premije osiguranja	093		407	-
4292	Reprezentacija	094	51.395	39.611	77,1
4293	Članarine	095	3.078	2.996	97,3
4294	Kotizacije	096			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	13.002		0,0
43	Rashodi amortizacije	098	6.387	6.387	100,0
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	4.228	2.460	58,2
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	4.228	2.460	58,2
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	4.220	2.431	57,6
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	7	25	357,1
4433	Zatezne kamate	108	1	4	400,0
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109			-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	0	0	-
4511	Tekuće donacije	112			-
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	567	876	154,5
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			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	567	876	154,5
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			-
4622	Otpisana potraživanja	123		876	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	567		0,0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
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	941.614	1.000.517	106,3
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	0	825	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	5.037	0	0,0
5221	Višak prihoda – preneseni	136			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	75	6.286	8.381,3
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	0	0	-
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	5.112	5.461	106,8
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	400.860	227.937	56,9
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	1.001.746	1.153.589	115,2
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	1.174.669	1.255.014	106,8
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	227.937	126.512	55,5
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145			-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	4	6	150,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	2	3	150,0
	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	6	9	150,0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Katarina Pavić

Datum: 08.02.2016.

Osoba za kontakt: Katarina Lucić

Telefon: 012989326

Telefax: 012982076

Adresa e-pošte: rpf-k@rpf-k.hr

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2015.

Naziv obveznika: SAVEZ UDRUGA KLUBTURA

Poštanski broj: 10000

Mjesto: Zagreb

Adresa sjedišta: Svačićev trg 1

Račun (IBAN): HR1124020061100096715

RNO broj: 0081183

Šifra djelatnosti: 9499

Matični broj: 01648799

Šifra grada/općine: 133

OIB: 59999692487

Oznaka razdoblja: 2015-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (6/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	304.296	142.703	46,9
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	14.244	7.857	55,2
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	14.244	7.857	55,2
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	71.062	71.062	100,0
0221	Uredska oprema i namještaj	024	61.916	61.916	100,0
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	9.146	100,0
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	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	56.818	63.205	111,2
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	43.133	43.162	100,1
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	43.133	43.162	100,1
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 daljnju prodaju	073			
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	290.052	134.846	46,5
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	227.937	126.512	55,5
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	224.730	124.215	55,3
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	224.730	124.215	55,3
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			
1113	Prijelazni račun	079			
112	Izdvojena novčana sredstva	080			
113	Novac u blagajni	081	3.207	2.297	71,6
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	2.441	2.876	117,8
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	2.441	2.876	117,8
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			
1292	Potraživanja za naknade štete	097			
1293	Potraživanja za predujmove	098	1.832	2.876	157,0
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	609		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 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	59.674	5.458	9,1
161	Potraživanja od kupaca	134	1.174		0,0
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	58.500	5.458	9,3
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)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	304.296	142.703	46,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	309.408	148.164	47,9
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	46.776	36.340	77,7
2411	Obveze za plaće – neto	148	20.837	31.205	149,8
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149	13.358	19.473	145,8
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	150			-
2414	Obveze za porez i prezez na dohodak iz plaća	151			-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	152	865	1.563	180,7
2416	Obveze za doprinose na plaće	153	3.556	5.646	158,8
2417	Ostale obveze za radnike	154	3.058	4.523	147,9
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	155			-
2421	Naknade troškova radnicima	156	24.877	5.012	20,1
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	157	720	1.440	200,0
2423	Naknade volonterima	158			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	159			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	160	5.098		0,0
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	161	19.059	3.572	18,7
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	162			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	163			-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	164	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	165			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	166			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	167			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	168			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	169			-
2491	Obveze za poreze	170	1.062	123	11,6
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	171			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	172	1.062	123	11,6
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	173			-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	174	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	175	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	176			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	177			-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	178	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	179			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	180			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	181			-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	182	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	183	0	0	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	184			-
		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	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	262.632	111.824	42,6
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	262.632	111.824	42,6
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193		6.285	-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194	262.632	105.539	40,2
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	-5.112	-5.461	-
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	5.112	5.461	106,8
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Katarina Pavić

Datum: 08.02.2016.

Osoba za kontakt: Katarina Lucić

Telefon: 012989326

Telefax: 012982076

Adresa e-pošte: rpf-k@rpf-k.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

1. TEMELJI SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

1.1. Osnovni podaci

Katarina Pavić

Odgovorna osoba:

Svačićev trg 1

10000 Zagreb

Sjedište:

59999692487

OIB poslovnog subjekta:

9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

Djelatnost:

Brojčana oznaka podrazreda:

Brojčana oznaka:

Godina osnivanja:

Pravno ustrojbeni oblik:

Skraćeni naziv:

SAVEZ UDRUGA KLUBTURA

Naziv:

1.2. Temelji za sastavljanje financijskih izvještaja

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

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

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).

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.

2.2. Iskazivanje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

IMOVINA

3.1. NEFINANCIJSKA IMOVINA

3.1.1. Proizvedena dugotrajna imovina (oznaka AOP 019 do 046)

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

55,2

100,0

7.857

100,0

14.244

UKUPNO proizvedena dugotrajna imovina

		111,2
		804,4
		63.205
		398,9
		56.818
Ispravak vrijednosti proizvedene dug. imovine		0,0
		0,0
		0
		0,0
		0
Nematerijalna proizvedena imovina		0,0
		0,0
		0
		0,0
		0
Višegodišnji nasadi i osnovno stado		0,0
		0,0
		0
		0,0
		0
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		0,0
		0,0
		0
		0,0
		0
Prijevozna sredstva		100,0
		904,4
		71.062
		498,9
		71.062
Postrojenja i opreme		0,0
		0,0
		0
		0,0
		0
Građevinski objekti		
	6	
	(4/2)*100	
	5	
	4	
	3	
	2	
	1	

Stanje proizvedene dugotrajne imovine na dan 31.12.2015. u odnosu na 01.01.2015. promijenilo se za 55,2% i u odnosu na ukupnu nefinancijsku imovinu predstavlja 100,0%.

Stanje sitnog inventara koji uključuje sitan inventar u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan

31.12.2015. Vrijednost sitnog inventara u upotrebi iznosi 43.162 Kn.

3.1.2. Sitan inventar (oznaka AOP 052 do 054)

2

Prihodi i rashodi uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja u skladu s odredbama čl.26 st.1 Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

2.4. Prihodi i rashodi

Kratkotrajna financijska imovina i obveze iskazane su u nominalnim iznosima.

2.3. Kratkotrajna financijska imovina i obveze

3.2. FINANCIJSKA IMOVINA

Novac na računima i blagajni na dan 31.12.2015. iznosi 126.512 Kn, od toga na žiro računima 124.215 Kn, a u blagajni 2.297 Kn.

3.2.1. Novac u banci i blagajni (oznaka AOP 076 do 082)

Potraživanja za date predujmove dobavljačima dan 31.12.2015. iznosi 2.876 Kn.

3.2.2. Depoziti, jamčevni polozi, potraživanja od radnika i ostalo(oznaka AOP 084 do 095)

3.2.3. Potraživanja za prihode (oznaka AOP 134 do 141)

Potraživanja za prihode na dan 31.12.2015. iznose 5.458 kn, a odnose se na više utrošena sredstva po započetim projektima koji će biti završeni u narednom razdoblju.

3

3.3. OBVEZE

Stanje obveza su obveze nastale tijekom izvještajne godine sa rokom dospijeća narednoj izvještajnoj godini i na dan 31.12.2015. iznose 148.164 Kn.

Obveze se knjiže prema načelu vremena nastanka obveze.

Struktura obaveza

3.3.1. Obaveze za rashode (oznaka AOP 148 do 170)

Obaveze za rashode na dan 31.12.2015. ukupno iznose 36.340 Kn.

Obaveze za rashode sastoje se od:

Obaveze za radnike

Obaveze za materijalne rashode

Ostale obaveze

31.205 Kn

5.012 Kn

123 Kn

4

3.3.2. Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (oznaka AOP 191 do 194)

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja na dan 31.12.2015. ukupno iznose 111.824 Kn.

Odgođeno priznavanje prihoda odnosi se na nerecipročne prihode od donacija, uplaćena novčana sredstva za pojedine projekte za koji još nisu realizirani do kraja.

3.4. VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori Organizacije na dan 31.12.2015. su u minusu. Udruga je ostvarila manjak prihoda u iznosu od 5.461 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

1.001.342 Kn

UKUPNO

10.092 Kn

Ostali prihodi

990.867 Kn

Prihodi od donacija

383 Kn

Prihodi od imovine

Prihode Organizacije sačinjavaju:

4.1.1. Prihodi od donacija

a) Prihodi od donacija iz proračuna ukupno iznose 361.282 Kn, a sastoje se od:

- Prihoda od donacija iz državnog proračuna u visini od 270.000 kn. U ukupnim prihodima prihodi od donacija iz državnog proračuna sudjeluju s 27,0%.
- Prihoda od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u visini od 91.282 kn. Ovi prihodi u ukupnim prihodima sudjeluju s 9,1%.

b) 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 417.988 Kn i sudjeluje u ukupnim prihodima s 41,7%.

4.2. RASHODI

Rashode Organizacije sačinjavaju:

Rashodi za radnike

Materijalni rashodi

Rashodi amortizacije

Financijski rashodi

Ostali rashodi

UKUPNO

357.783 Kn

633.011 Kn

6.387 Kn

2.460 Kn

876 Kn

1.000.517 Kn

5. DODATNI PODACI**5.1. RADNICI I VOLONTERI**

Na kraju izvještajne godine je zaposleno 3 radnika.

Na kraju izvještajne godine je udruga nije imala volontera.

U

Datum:

Odgovorna osoba: