

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01/01/2018 do 31/12/2018

Naziv obveznika:	Iskorak			
Poštanski broj:	10000	Mjesto:	Zagreb	
Adresa sjedišta:	Petrinjska 27		RNO broj:	0065089
Račun (IBAN):	HR1824020061100812837		Matični broj:	01608843
Šifra djelatnosti:	9499	Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.	OIB:	93402577124
Šifra grada/općine:	133	Grad/općina: GRAD ZAGREB	Oznaka razdoblja:	2018-12
Broj pogrešaka:	Nema	Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	Šifra županije:	21
				DA

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 79.832.469,75

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	361.967	381.412
VEŠEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	361.967	381.412
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	600.498	625.221
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	601.075	590.961
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	43.590	75.749
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0
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
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: Zoran Dominković
Datum: 28.02.2018.
Osoba za kontakt: Dalibor Stanić
Telefon: 098630333
Telefax:
Adresa e-pošte: informacije@iskorak.hr

Potpis zakonskog zastupnika



IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: IskorakPoštanski broj: 10000Mjesto: ZagrebAdresa sjedišta: Petrinjska 27Račun (IBAN): HR1824020061100812837RNO broj: 0065089Šifra djelatnosti: 9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.Matični broj: 01608843Šifra grada/općine: 133 Grad/općina: GRAD ZAGREBOIB: 93402577124Oznaka razdoblja: 2018-12Šifra 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	600.498	625.221	104,1
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	3.408	2.620	76,9
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	3.408	2.620	76,9
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006	0	0	-
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	0	0	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	0	0	-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	70	4.956	7.080,0
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	70	4.956	7.080,0
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	5	2	40,0
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	65	4.954	7.621,5
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0	0	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0	0	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0	0	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	596.815	617.645	103,5
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	236.593	217.333	91,9
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	201.843	187.333	92,8
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	34.750	30.000	86,3
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	0	0	-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029	0	0	-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	168.907	218.125	129,1
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	168.907	218.125	129,1
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	0	0	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	191.315	176.151	92,1
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	176.907	176.151	99,6
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	14.408	0	0,0
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	0	6.036	-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038	0	0	-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	0	0	-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	205	0	0,0
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	043	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	205	0	0,0
3631	Otpis obveza	046	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	205	0	0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051	0	0	-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052	0	0	-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	601.075	590.961	98,3
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	333.803	336.909	100,9
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	284.815	287.465	100,9

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4111	Plaće za redovan rad	057	284.815	287.465	100,9
4112	Plaće u naravi	058	0	0	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	061	0	0	-
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	48.988	49.444	100,9
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	44.146	44.557	100,9
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	4.842	4.887	100,9
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0	0	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	239.318	238.476	99,6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	8.054	18.830	233,8
4211	Službena putovanja	069	7.014	18.830	268,5
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	0	0	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	1.040	0	0,0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	0	-
4223	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4224	Ostale naknade	076	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	0	0	-
4233	Naknade ostalih troškova	080	0	0	-
4234	Ostale naknade	081	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	3.434	12.308	358,4
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	3.434	12.308	358,4
4243	Naknade ostalih troškova	085	0	0	-
4244	Ostale naknade	086	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	168.257	193.958	115,3
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	8.360	8.713	104,2
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	950	0	0,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	12.713	75.031	590,2
4254	Komunalne usluge	091	5.502	4.064	73,9
4255	Zakupnine i najamnine	092	28.245	37.472	132,7
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	95.871	45.215	47,2
4258	Računalne usluge	095	3.875	14.076	363,3
4259	Ostale usluge	096	12.741	9.387	73,7
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	53.359	10.244	19,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	50.603	4.279	8,5
4262	Materijal i sirovine	099	0	0	-
4263	Energija	100	0	0	-
4264	Sitan inventar i auto gume	101	2.756	5.965	216,4
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	6.214	3.136	50,5
4291	Premije osiguranja	103	0	0	-
4292	Reprezentacija	104	6.214	3.136	50,5
4293	Članarine	105	0	0	-
4294	Kotizacije	106	0	0	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	0	0	-
43	Rashodi amortizacije	108	20.772	10.974	52,8
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	6.982	3.718	53,3
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	0	0	-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	6.982	3.718	53,3
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	3.144	2.441	77,6
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	3.820	1.222	32,0
4433	Zatezne kamate	118	18	55	305,6
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	0	0	-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	0	-
4511	Tekuće donacije	122	0	0	-
4512	Stipendije	123	0	0	-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	0	0	-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126	0	0	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	200	884	442,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	200	0	0,0
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	131	200	0	0,0
4613	Naknade šteta radnicima	132	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	0	0	-

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 135 do 138)	134	0	884	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	136	0	0	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	0	884	-
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	0	0	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141	0	0	-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142	0	0	-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145	0	0	-
	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	801.075	590.961	98,3
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	34.260	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	577	0	0,0
5221	Višak prihoda – preneseni	151	44.167	41.489	93,9
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	43.590	75.749	173,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	165.681	308.016	185,9
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	1.203.543	664.035	55,2
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	1.061.208	646.329	60,9
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	308.016	325.722	105,7
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	3	3	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	3	3	100,0
	Broj volontera	162	50	35	70,0
	Broj sati volontiranja	163	11.185	13.652	122,1
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	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	9.836	5.965	60,6
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	2.066	0	0,0
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	0	0	-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	23.143	19.658	84,9

Zakonski zastupnik: Zoran Dominković

Datum: 28.02.2018.

Osoba za kontakt: Dalibor Stanić

Telefon: 098630333

Telefax: _____

Adresa e-pošte: informacije@iskorak.hr

Potpis zakonskog zastupnika


Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika: IskorakPoštanski broj: 10000Mjesto: ZagrebAdresa sjedišta: Petrinjska 27Račun (IBAN): HR1824020061100812837RNO broj: 0065089Šifra djelatnosti: 9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.Matični broj: 01608843Šifra grada/općine: 133 Grad/općina: GRAD ZAGREBOIB: 93402577124Oznaka razdoblja: 2018-12Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

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)				
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	001	361.967	381.412	105,4
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	002	28.786	17.811	61,9
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	003	0	0	-
0111	Zemljište	004	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	005	0	0	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	006	0	0	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	007	0	0	-
0121	Patenti	008	0	0	-
0122	Koncesije	009	0	0	-
0123	Licence	010	0	0	-
0124	Ostala prava	011	0	0	-
0125	Goodwill	012	0	0	-
0126	Osnivački izdaci	013	0	0	-
0127	Izdaci za razvoj	014	0	0	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	015	0	0	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	016	0	0	-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	017	0	0	-
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	018	28.786	17.811	61,9
0211	Stambeni objekti	019	0	0	-
0212	Poslovni objekti	020	0	0	-
0213	Ostali građevinski objekti	021	0	0	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	022	0	0	-
0221	Uredska oprema i namještaj	023	125.584	125.584	100,0
0222	Komunikacijska oprema	024	100.925	100.925	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	025	8.662	8.662	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	026	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	027	0	0	-
0226	Sportska i glazbena oprema	028	0	0	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	029	0	0	-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	030	15.997	15.997	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	031	0	0	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	032	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	033	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	034	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	035	0	0	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	036	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	037	0	0	-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	038	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	039	0	0	-
0252	Osnovno stado	040	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	041	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	042	2.066	2.066	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	2.066	2.066	100,0
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	045	0	0	-
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	046	98.864	109.839	111,1
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	047	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	048	0	0	-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	049	0	0	-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	050	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	051	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	052	0	0	-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	053	40.300	46.264	114,8
		054	40.300	46.264	114,8

05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060	0	0	-
0542	Osnovno stado u pripremi	061	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	0	0	-
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	0	0	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	0	0	-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	0	0	-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0	0	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0	0	-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	333.181	363.601	109,1
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	308.016	325.722	105,7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	308.016	325.722	105,7
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	308.016	325.722	105,7
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0	0	-
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	0	0	-
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	21.501	34.178	159,0
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	0	0	-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0	0	-
122	Jamčevni polozi	087	0	0	-
123	Potraživanja od radnika	088	0	9.500	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	0	0	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	0	0	-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092	0	0	-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093	0	0	-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	0	0	-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	21.501	24.678	114,8
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	0	0	-
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	0	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	4.406	7.583	172,1
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	17.095	17.095	100,0
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	0	0	-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104	0	0	-
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	0	0	-
1412	Čekovi-inozemni	108	0	0	-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110	0	0	-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111	0	0	-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113	0	0	-
1432	Mjenice – inozemne	114	0	0	-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116	0	0	-
1442	Obveznice – inozemne	117	0	0	-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119	0	0	-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120	0	0	-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122	0	0	-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123	0	0	-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124	0	0	-
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	0	0	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128	0	0	-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-

1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	0	0	-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131	0	0	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0	0	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	3.664	3.701	101,0
161	Potraživanja od kupaca	134	3.664	3.700	101,0
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	0	0	-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	1	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	1	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	0	0	-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	0	0	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143	0	0	-
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	0	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	361.967	381.412	105,4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	318.377	305.663	96,0
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	46.845	34.961	74,6
2411	Obveze za plaće – neto	148	27.870	28.192	101,2
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149	16.903	17.013	100,7
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	150	0	0	-
2414	Obveze za porez i prizet na dohodak iz plaća	151	0	0	-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	152	2.121	2.164	102,0
2416	Obveze za doprinose na plaće	153	4.756	4.794	100,8
2417	Ostale obveze za radnike	154	4.090	4.123	100,8
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	155	0	98	-
2421	Naknade troškova radnicima	156	18.218	3.139	17,2
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	157	3.455	602	17,4
2423	Naknade volonterima	158	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	159	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	160	0	0	-
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	161	1.413	2.251	159,3
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	162	109	286	262,4
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	163	13.241	0	0,0
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	164	113	159	140,7
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	165	0	0	-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	166	0	0	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	167	113	159	140,7
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	168	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	169	0	0	-
2491	Obveze za poreze	170	644	3.471	539,0
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	171	0	0	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	172	90	724	804,4
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	173	554	2.747	495,8
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	174	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	175	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	176	0	0	-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	177	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	178	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	179	0	0	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	180	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	181	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	182	2.130	2.130	100,0
2611	Obveze za kredite u zemlji	183	0	0	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	184	0	0	-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	185	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	186	2.130	2.130	100,0
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	187	2.130	2.130	100,0
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	188	0	0	-
29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	189	0	0	-
291	Odgodeno plaćanje rashoda	190	269.402	268.572	99,7
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	191	0	0	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	192	269.402	268.572	99,7
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	193	0	0	-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	194	269.402	268.572	99,7
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	195	43.590	75.749	173,8
511	Vlastiti izvori	196	0	0	-
512	Revalorizacijska rezerva	197	0	0	-
5221	Višak prihoda	198	0	0	-
5222	Manjak prihoda	199	43.590	75.749	173,8
200		200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: Zoran Dominković

Datum: 28.02.2018.

Osoba za kontakt: Dalibor Stanić

Telefon: 098630333

Telefax: _____

Adresa e-pošte: informacije@iskorak.hr

Podpis zakonskog zastupnika


ISKORAK
Petrinjska 27
10000 ZAGREB

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **93402577124**
Obveznikov matični broj: **01608843**
Obveznikov naziv: **ISKORAK**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **6446285** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2018.**

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: **01.03.2019.**

Datum izdavanja: **01.03.2019.**

Ovjera FINA-e

PRIMLJENO
FINANCIJSKA AGENCIJA
REGIONALNI CENTAR ZAGREB
POSLOVNA 2 30

01-03-2019
Potpis.



**Bilješke uz financijske izvještaje neprofitne organizacije
za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018. godine**

I. INFORMACIJE O NEPROFITNOJ ORGANIZACIJI

Iskorak (u nastavku: Neprofitna organizacija), OIB: 93402577124, RNO broj: 0065089, osnovana je u skladu sa Zakonom o udrugama te je upisana u Registar udruga kod nadležnog tijela državne uprave pod registarskim brojem 21002264

Adresa: Zagreb, Petrinjska 27

Zakonski zastupnik: Zoran Dominković, izvršni direktor

Osnovna djelatnost: 9499 – Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

Pregled ugovornih odnosa i slično koji, uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu koji su u tijeku...).

Neprofitna organizacija nije dala kreditna pisma, nema hipoteke, sporova na sudu koji su u tijeku, niti je dala jamčevne pologe.

Neprofitna organizacija izdala je više bjanko zadužnica od kojih na dan 31.12.2018. nisu vraćene:

1. na maksimalan iznos od 100.000,00 kn, Ministarstvu zdravstva, za osiguranje za financiranje provedbe projekta "Unaprjeđenje zdravlja MSM populacije".
2. na maksimalan iznos od 100.000,00 kn, Ministarstvu zdravstva, za osiguranje za financiranje provedbe projekta "Unaprjeđenje zdravlja MSM populacije".
3. na maksimalan iznos od 100.000,00 kn, Nacionalnoj zakladi za razvoj civilnoga društva, za institucionalnu podršku.
4. na maksimalan iznos od 100.000,00 kn, Nacionalnoj zakladi za razvoj civilnoga društva, za institucionalnu podršku.
5. za osiguranje za financiranje provedbe više projekata ("Iskorak centar", "I ja se testiram") Gradu Zagrebu:
 - maksimalan iznos od 10.000,00 kn,
 - maksimalan iznos od 10.000,00 kn,
 - maksimalan iznos od 10.000,00 kn.

Pregled stanja i rokova dospijeća dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih kredita i financijskih najмова (leasing)

Neprofitna organizacija nema dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova, robnih kredita i financijskih najмова (leasing).

II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Neprofitne organizacije sastavljeni sukladno:

- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14)
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15, 25/17, 96/18, 103/18)
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN 31/15, 67/17)
- Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15)

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Okvir za knjiženje poslovnih događaja

Okvir za knjiženje poslovnih događaja jest kontni plan definiran Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Iskazivanje imovine i obveza

Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj neprofitne organizacije.

Imovinom se smatraju resursi koje neprofitna organizacija kontrolira kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi u obavljanju djelatnosti. Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti dok se obveze klasificiraju prema namjeni i ročnosti. Imovina i obveze iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik. Dugotrajna imovina vodi se po nabavnoj vrijednosti koju sačinjava prodajna cijena dobavljača i zavisni troškovi nabave (carine, nepovratni porezi, troškovi prijevoza i svi drugi troškovi koji se mogu izravno dodati troškovima nabave).

Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3.500,00 kn otpisuje se jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe. Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu temeljem amortizacijskih stopa utvrđenih Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu. Iznimno, vrijednosti zemljišta, obnovljivih prirodnih bogatstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti ne amortiziraju se, odnosno ne ispravljaju se. Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine jest njezin početni ili revalorizirani trošak nabave (nabavna vrijednost), odnosno procijenjena vrijednost.

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana. Trošak nabave (nabavna vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

Obveze su neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja za čiju namiru se očekuje odljev resursa.

Vlastitim izvorima se smatra ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza. Tuđa imovina se prati u izvanbilančnoj evidenciji. Imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti), odnosno po procijenjenoj vrijednosti.

Prihodi i rashodi

Prihod je povećanje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala tijekom izvještajnog razdoblja u obliku pritjecanja imovine bez istodobnog povećanja obveza ili smanjenja obveza bez istodobnog odljeva imovine.

Rashod je umanjenje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja

imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja:

- 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 (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju, a mogu se priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje

- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju 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 u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja
- rashodi priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashodi priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe

Struktura prihoda 2018. godine

Račun	Opis	AOP	Iznos	%
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	002	2.620 kn	0,4
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	005	0 kn	0,0
33	Prihodi po posebnim propisima	008	0 kn	0,0
34	Prihodi od imovine			
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	2 kn	0,0
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	4.954 kn	0,8
35	Prihodi od donacija			
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	187.333 kn	29,9
3512	Prihodi od donacija proračuna JLP(R)S	027	30.000 kn	4,8
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	218.125 kn	34,9
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	176.151 kn	28,2
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	6.036 kn	1,0
36	Ostali prihodi	040	0 kn	0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	049	0 kn	0,0
	Ukupno		625,221	100,0

IV. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

(PR-RAS-NPF AOP 001)

Prihode Neprofitne organizacije sačinjavaju prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, prihodi od članarina i članskih doprinosa, prihodi po posebnim propisima, prihodi od imovine, prihodi od donacija, ostali prihodi i prihodi od povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni prihodi u izvještajnom razdoblju iznosili su 625.221 kn.

Račun	Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2018
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	3.408 kn	2.620 kn	104,1
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0 kn	0 kn	
33	Prihodi po posebnim propisima	0 kn	0 kn	
34	Prihodi od imovine	70 kn	4.956 kn	7.080,0
35	Prihodi od donacija	596.815 kn	617.645 kn	103,5
36	Ostali prihodi	205 kn	0 kn	0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0 kn	0 kn	
	Ukupno	600.498 kn	625.221 kn	104,1

Prihodi od donacija

(PR-RAS-NPF AOP 024)

Prihode od donacija sačinjavaju prihodi od donacija iz proračuna, prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija, prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, prihodi od građana i kućanstava i ostali prihodi od donacija.

Ukupni prihodi od donacija u izvještajnom razdoblju iznosili su 617.645 kn.

Račun	Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2018
351	Prihodi od donacija iz proračuna	236.593 kn	217.333 kn	91,9
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	168.907 kn	218.125 kn	129,1
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	176.907 kn	176.151 kn	99,6
354	Prihodi od građana i kućanstava	14.408 kn	6.036 kn	41,9
355	Ostali prihodi od donacija	0 kn	0 kn	
	Ukupno	596.815 kn	617.645 kn	103,5

RASHODI

(PR-RAS-NPF AOP 044)

Rashode Neprofitne organizacije sačinjavaju rashodi za radnike, materijalni rashodi, rashodi amortizacije, financijski rashodi, donacije, ostali rashodi i rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni rashodi u izvještajnom razdoblju iznosili su 590.961 kn.

Račun	Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2018
41	Rashodi za radnike	333.803 kn	336.909	100,9
42	Materijalni rashodi	239.318 kn	238.476 kn	99,6
43	Rashodi amortizacije	20.772 kn	10.974 kn	52,8
44	Financijski rashodi	6.982 kn	3.718 kn	53,3
45	Donacije	0 kn	0 kn	
46	Ostali rashodi	200 kn	884 kn	442,0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0 kn	0 kn	
Ukupno		601.075 kn	590.961 kn	98,3

Na kraju 2018. godine Neprofitna organizacija imala je 34.260 kn viška prihoda nad rashodima (AOP 149), odnosno prebijanjem 2018. s prethodnom godinom, u 2019. godinu Neprofitna organizacija prenosi višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 75.749 kn (AOP 154, indeks 2017/2018: 173,8)

Materijalni rashodi

(PR-RAS-NPF AOP 057)

Materijalne rashode sačinjavaju naknade troškova radnicima, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično, naknade volonterima, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi.

Ukupni materijalni rashodi u izvještajnom razdoblju iznosili su 238.476 kn.

Račun	Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2018
421	Naknade troškova radnicima	8.054 kn	18.830 kn	268,5
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i sl.	0 kn	0 kn	
423	Naknade volonterima	0 kn	0 kn	
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	3.434 kn	12.308 kn	358,4
425	Rashodi za usluge	168.257 kn	193.958 kn	115,3
426	Rashodi za materijal i energiju	53.359 kn	10.244 kn	19,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	6.214 kn	3.136 kn	50,5
Ukupno		239.318 kn	238.476 kn	99,6

V. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

IMOVINA

NEFINANCIJSKA IMOVINA

(BIL-NPF AOP 002)

Nefinancijsku imovinu sačinjavaju neproizvedena dugotrajna imovina, proizvedena dugotrajna imovina, plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti, sitni inventar, nefinancijska imovina u pripremi i proizvedena kratkotrajna imovina.

Ukupno stanje nefinancijske imovine na dan 31.12.2018. iznosilo je 17.811 kn.

Račun	Opis	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
01	Neproizvedena dugotrajna imovina	0 kn	0 kn	
02	Proizvedena dugotrajna imovina	28.786 kn	17.811 kn	61,9
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	0 kn	0 kn	
04	Sitni inventar	0 kn	0 kn	
05	Nefinancijska imovina u pripremi	0 kn	0 kn	
06	Proizvedena kratkotrajna imovina	0 kn	0 kn	
	Ukupno	28.786 kn	17.811 kn	61,9

FINANCIJSKA IMOVINA

(BIL-NPF AOP 074)

Financijsku imovinu sačinjavaju novac u banci i blagajni, depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika za više plaćene poreze i ostalo, zajmovi, vrijednosni papiri, dionice i udjeli u glavnici, potraživanja za prihode. U financijsku imovinu uključeni su i prihodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja).

Račun	Opis	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
11	Novac u banci i blagajni	308.016 kn	325.722 kn	105,7
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo	21.501 kn	34.178 kn	159,0
13	Zajmovi	0 kn	0 kn	
14	Vrijednosni papiri	0 kn	0 kn	
15	Dionice i udjeli u glavnici	0 kn	0 kn	
16	Potraživanja za prihode	3.664 kn	3.700 kn	101,0

19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	0 kn	0 kn	
Ukupno		333.181 kn	363.601 kn	109,1

OBVEZE

(BIL-NPF AOP 146)

Obveze sačinjavaju obveze za rashode, obveze za vrijednosne papire, obveze za kredite i zajmove. U obveze je uključeno i odgođeno priznavanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (pasivna vremenska razgraničenja)

Račun	Opis	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
24	Obveze za rashode	46.845 kn	34.961 kn	74,6
25	Obveze za vrijednosne papire	0 kn	0 kn	
26	Obveze za kredite i zajmove	2.130 kn	2.130 kn	100,0
29	Odgođeno priznavanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	269.402 kn	268.572 kn	99,7
Ukupno		318.377 kn	305.663 kn	96,0

OBVEZE ZA RASHODE

(BIL-NPF AOP 147)

Obveze za rashode sačinjavaju obveze za radnike, obveze za materijalne rashode, obveze za financijske rashode, obveze za prikupljena sredstva pomoći, obveze za kazne, penale i naknadu šteta i ostale obveze

Račun	Opis	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
241	Obveze za radnike	27.870 kn	28.192 kn	101,2
242	Obveze za materijalne rashode	18.218 kn	3.139 kn	17,2
244	Obveze za financijske rashode	113 kn	159 kn	140,7
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	0 kn	0 kn	
246	Obveze za kazne, penale i naknadu šteta	0 kn	0 kn	
249	Ostale obveze	644 kn	3.471 kn	539,0
Ukupno		46.845 kn	34.961 kn	74,6

VLASTITI IZVORI
(BIL-NPF AOP 195)

Neprofitna organizacija u 2019. godinu prenosi višak prihoda u iznosu od 75.749 kn (AOP 199)

U Zagrebu, 28.02.2019.

Bilješke sastavio:

Dalibor Stanić



Zakonski predstavnik:

Zoran Dominković,
izvršni direktor

