



Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF**BILANCA**

Stanje na dan: 31.12.2019.

Naziv obveznika: PAN UDRUGA ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I PRIRODE

Poštanski broj: 47000

Mjesto: KARLOVAC

Adresa sjedišta: Ulica Stjepana Radića 12

Račun (IBAN): HR1124000081107214313

Šifra djelatnosti: 9499

RNO broj: 0033260

Matični broj: 01660675

OIB: 40501212936

Šifra grada/općine: 179

Oznaka razdoblja: 2019-12

Šifra županije: 4

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>IMOVINA</b>					
	<b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>	001	20.595	17.528	85,1
<b>0</b>	<b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>	002	4.162	1.224	29,4
<b>01</b>	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	003	0	0	-
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	006	0	0	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	0	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0	0	-
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	0	0	-
0124	Ostala prava	012	0	0	-
0125	Goodwill	013	0	0	-
0126	Osnivački izdaci	014	0	0	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0	0	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	0	0	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	0	0	-
<b>02</b>	<b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>	018	4.162	1.224	29,4
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	0	0	-
0213	Ostali građevinski objekti	022	0	0	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	65.114	62.496	96,0
0221	Uredska oprema i namještaj	024	23.175	23.175	100,0
0222	Komunikacijska oprema	025	32.941	30.323	92,1
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	0	0	-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	0	0	-
0226	Sportska i glazbena oprema	029	0	0	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	8.998	8.998	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	0	0	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	0	0	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0	0	-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040	0	0	-
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043	0	0	-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	60.952	61.272	100,5
<b>03</b>	<b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-

0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	0	0	-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0	0	-
<b>04</b>	<b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	61.607	54.983	89,2
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	61.607	54.983	89,2
<b>05</b>	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	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	-
<b>06</b>	<b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>	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	-
<b>1</b>	<b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>	074	16.433	16.304	99,2
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	10.781	14.142	131,2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	10.707	13.934	130,1
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	10.707	13.934	130,1
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	74	208	281,1
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	500	0	0,0
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	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	0	-
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	500	0	0,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	500	0	0,0
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	0	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	0	0	-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0	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	4.940	1.950	39,5
161	Potraživanja od kupaca	134	4.940	1.950	39,5
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	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	0	-
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	212	212	100,0
191	Rashodi budućih razdoblja	143	0	0	-
192	Nedospjela naplata prihoda	144	212	212	100,0
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>					
	<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b>	145	20.595	17.528	85,1
<b>2</b>	<b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>	146	99.605	56.456	56,7
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	834	4.722	566,2
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	0	3.000	-
2411	Obveze za plaće – neto	149	0	2.045	-
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	0	0	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	0	15	-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	0	515	-
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	0	425	-
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	0	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	834	1.722	206,5
2421	Naknade troškova radnicima	157	0	0	-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	0	0	-
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	834	1.722	206,5
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	0	0	-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	0	0	-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166	0	0	-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	0	0	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	0	0	-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	0	-
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	0	0	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	0	0	-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177	0	0	-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180	0	0	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	60.152	19.900	33,1
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	252	0	0,0
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	252	0	0,0
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185	0	0	-

262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	59.900	19.900	33,2
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	59.900	19.900	33,2
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188	0	0	-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189	0	0	-
29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	38.619	31.834	82,4
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191	0	0	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	38.619	31.834	82,4
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194	38.619	31.834	82,4
<b>5</b>	<b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>	195	<b>79.010</b>	<b>-38.928</b>	-
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197	0	0	-
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	0	0	-
5222	Manjak prihoda	200	79.010	38.928	49,3
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: **Valentina Mesarić**

Datum: **31.12.2019**

Osoba za kontakt: **Ivana Đuretić**

Telefon: **012035731**

Telefax: **012035731**

Adresa e-pošte: **ivana.dj@grif.hr**

Potpis zakonskog zastupnika



## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Naziv obveznika: PAN UDRUGA ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I PRIRODE

Poštanski broj: 47000

Mjesto: KARLOVAC

Adresa sjedišta: Ulica Stjepana Radića 12

Račun (IBAN): HR1124000081107214313

RNO broj: 0033260

Matični broj: 01660675

Šifra djelatnosti: 9499

OIB: 40501212936

Šifra grada/općine: 179

Oznaka razdoblja: 2019-12

Šifra županije: 4

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI</b>					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	101.550	146.062	143,8
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	14.330	59.465	415,0
1111	Prihodi od prodaje roba	003	0	200	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	14.330	59.265	413,6
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1.250	1.000	80,0
3211	Članarine	006	1.250	1.000	80,0
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	0	0	-
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	0	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	0	0	-
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	0	-
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	24.769	78.965	318,8
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	0	0	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	0	0	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	0	0	-
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	10.398	12.303	118,3
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	0	0	-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	10.398	12.303	118,3
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	9.002	59.532	661,3
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	0	59.532	-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	9.002	0	0,0
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	5.369	7.130	132,8
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	61.201	6.632	10,8
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	10.638	0	0,0
3611	Prihodi od naknade šteta	042	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	043	10.638	0	0,0
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	16.515	6.380	38,6
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	34.048	252	0,7
3631	Otpis obveza	046	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	34.048	252	0,7
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
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	-
<b>RASHODI</b>					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	127.473	105.980	83,1
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	0	35.869	-
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	0	30.789	-
4111	Plaće za redovan rad	057	0	30.789	-
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	0	5.080	-
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	0	5.080	-
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	0	0	-
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	84.098	53.465	63,6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	0	1.944	-
4211	Službena putovanja	069	0	1.944	-
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	0	0	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	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	2.191	1.880	85,8
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	627	1.880	299,8
4243	Naknade ostalih troškova	085	0	0	-
4244	Ostale naknade	086	1.564	0	0,0
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	69.439	44.471	64,0
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	6.039	6.150	101,8
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	811	558	68,8
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	960	0	0,0
4254	Komunalne usluge	091	1.697	2.001	117,9
4255	Zakupnine i najamnine	092	901	11.000	1.220,9
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	13.890	21.343	153,7
4258	Računalne usluge	095	0	0	-
4259	Ostale usluge	096	45.141	3.419	7,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	12.153	4.839	39,8
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	4.923	2.238	45,5
4262	Materijal i sirovine	099	0	344	-
4263	Energija	100	7.230	2.257	31,2
4264	Sitan inventar i auto gume	101	0	0	-
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	315	331	105,1
4291	Premije osiguranja	103	0	0	-
4292	Reprezentacija	104	0	0	-
4293	Članarine	105	0	0	-
4294	Kotizacije	106	315	0	0,0
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	0	331	-
43	Rashodi amortizacije	108	3.730	2.938	78,8
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	7.796	1.405	18,0
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	4.220	0	0,0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	4.220	0	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	3.576	1.405	39,3
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	2.699	1.403	52,0
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	0	0	-
4433	Zatezne kamate	118	777	2	0,3
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	100	0	0,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	12.303	-
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	12.303	-
4511	Tekuće donacije	122	0	0	-
4512	Stipendije	123	0	0	-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	0	12.303	-
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	31.849	0	0,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	0	0	-
4612	Penali, lezarine i drugo	131	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	132	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	31.849	0	0,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	31.849	0	0,0
4622	Otpisana potraživanja	136	0	0	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	0	0	-
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	127.473	105.980	83,1
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	40.082	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	25.923	0	0,0
5221	Višak prihoda – preneseni	151	0	0	-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	53.088	79.010	148,8
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	0	0	-
	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	79.011	38.928	49,3
<b>DODATNI PODACI</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	77.157	10.781	14,0
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	255.359	155.004	60,7
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	321.735	151.643	47,1
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	10.781	14.142	131,2
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	0	1	-
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	0	1	-
	Broj volontera	162	7	29	414,3
	Broj sati volontiranja	163	935	750	80,2
<b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b>		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	0	0	-
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	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	942	781	82,9

Zakonski zastupnik: Valentina Mesarić

Datum: 31.12.2019

Osoba za kontakt: Ivana Đuretić

Telefon: 012035731

Telefax: 012035731

Adresa e-pošte: ivana.dj@grif.hr

Potpis zakonskog zastupnika





Vrsta posla: 710

Obrazac  
G-PR-IZ-NF

# GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA I IZDACIMA

- ne popunjava se za odabrano razdoblje -

Naziv obveznika: .....

Poštanski broj: .....

Adresa sjedišta: .....

Račun (IBAN): .....

Šifra djelatnosti: .....

Šifra grada/općine: .....

Mjesto: .....

RNO broj: .....

Matični broj: .....

OIB: .....

Oznaka razdoblja: .....

Šifra županije: .....

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Red. Br.	OPIS	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
1	2	3	4	5
<b>I. PRIMICI</b>				
1.	Primici od prodaje roba i pružanja usluga	001		
2.	Primici od članarina i članskih doprinosa	002		
3.	Primici iz javnih izvora na temelju posebnih zakona	003		
4.	Primici od donacija (AOP 005 do 010)	004	0	0
4.1.	iz državnog proračuna	005		
4.2.	iz proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave	006		
4.3.	od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	007		
4.4.	od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	008		
4.5.	od građana i kućanstava	009		
4.6.	iz ostalih izvora	010		
5.	Primici od kamata i ostale financijske imovine	011		
6.	Primici od zakupa, iznajmljivanja i ostale nefinancijske imovine	012		
7.	Primici od prodaje dugotrajne imovine	013		
8.	Ostali primici (od naknade štete, refundacija i sl.)	014		
	<b>PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)</b>	015	0	0
<b>II. IZDACI</b>				
1.	Izdaci za radnike (AOP 017+018)	016	0	0
1.1.	Plaće (bruto)	017		
1.2.	Doprinosi na plaću	018		
2.	Izdaci za naknade troškova radnicima (službena putovanja, prijevoz, stručno usavršavanje)	019		
3.	Izdaci za naknade volonterima	020		
4.	Izdaci za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (službeni put i ostalo)	021		
5.	Izdaci za usluge (pošta, telefon, najamnina, komunalne, računalne, intelektualne usluge i sl.)	022		
6.	Izdaci za materijal i energiju (uredski materijal, sirovine, energija, sitni inventar i auto gume)	023		
7.	Izdaci za kamate i usluge platnog prometa	024		
8.	Izdaci za dane donacije	025		
9.	Izdaci za nabavu dugotrajne imovine	026		
10.	Ostali izdaci (reprezentacija, članarina, kotizacija, premije osiguranja i sl.)	027		
	<b>IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)</b>	028	0	0
<b>III. VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)</b>				
		029	0	0
<b>IV. VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA - PRENESEN IZ PRETHODNE POSLOVNE GODINE</b>				
		030		0
Red. Br.	DODATNI PODACI	AOP	Stanje na kraju prethodne godine	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja
1.	Stanje novčanih sredstava na računu	031		
2.	Stanje novčanih sredstava u blagajni	032		
3.	Stanje proćenih sredstava	033		
4.	Obveze po neplaćenim računima	034		
5.	Potraživanje za nenaplaćene račune	035		
6.	Primitak ostvaren iz sredstava Europske unije	036		
7.	Prosječan broj zaposlenih	037		
8.	Broj volontera	038		
9.	Broj sati volontiranja	039		
	Kontrolni zbroj (AOP 031 do 039)	040	0	0

Potpis zakonskog zastupnika



Zakonski zastupnik: .....

Datum: .....

Osoba za kontakt: .....

Telefon: .....

Telefax: .....

# **PAN UDRUGA ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I PRIRODE KARLOVAC, Ulica Stjepana Radića 12**

## **Bilješke uz financijske izvještaje neprofitne organizacije za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019. godine**

### ***I. INFORMACIJE O NEPROFITNOJ ORGANIZACIJI***

PAN UDRUGA ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I PRIRODE, KARLOVAC (u nastavku: Neprofitna organizacija), OIB 40501212936, RNO broj 0033260 osnovana je u skladu sa Zakonom o udrugama te je upisana u Registar kod nadležnog tijela državne uprave.

Adresa: KARLOVAC, Ulica Stjepana Radića 12

Zakonski zastupnik: Valentina Mesarić

Osnovna djelatnost Neprofitne organizacije je: Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

### ***II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA***

Financijski izvještaji Neprofitne organizacije sastavljeni sukladno:

- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija
- Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija

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.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina i sitni inventar nabavljeni su kupnjom

od dobavljača sredstvima koje je Neprofitna organizacija ostvarila na način utvrđen

statutom organizacije. 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 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 nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3.500 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. 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.

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 (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

#### **IV. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA**

##### **PRIHODI**

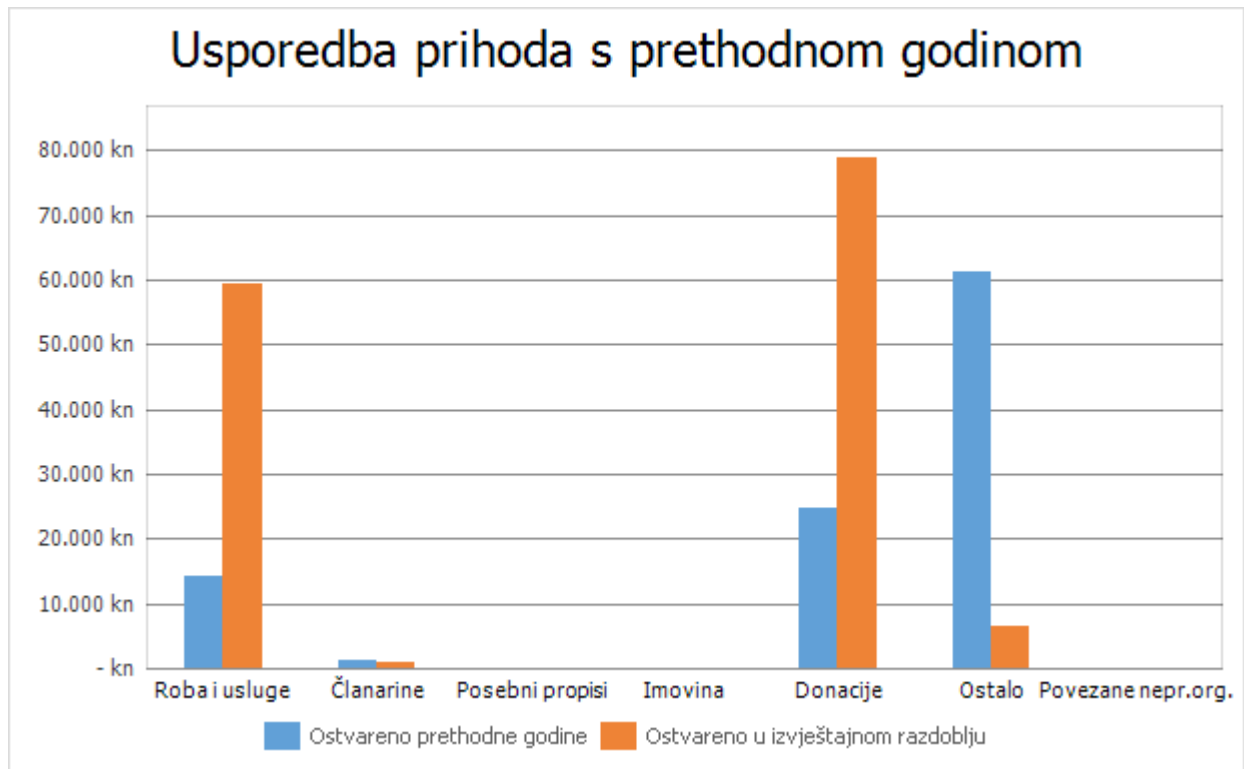
**(PR-RAS-NPF AOP 001)**

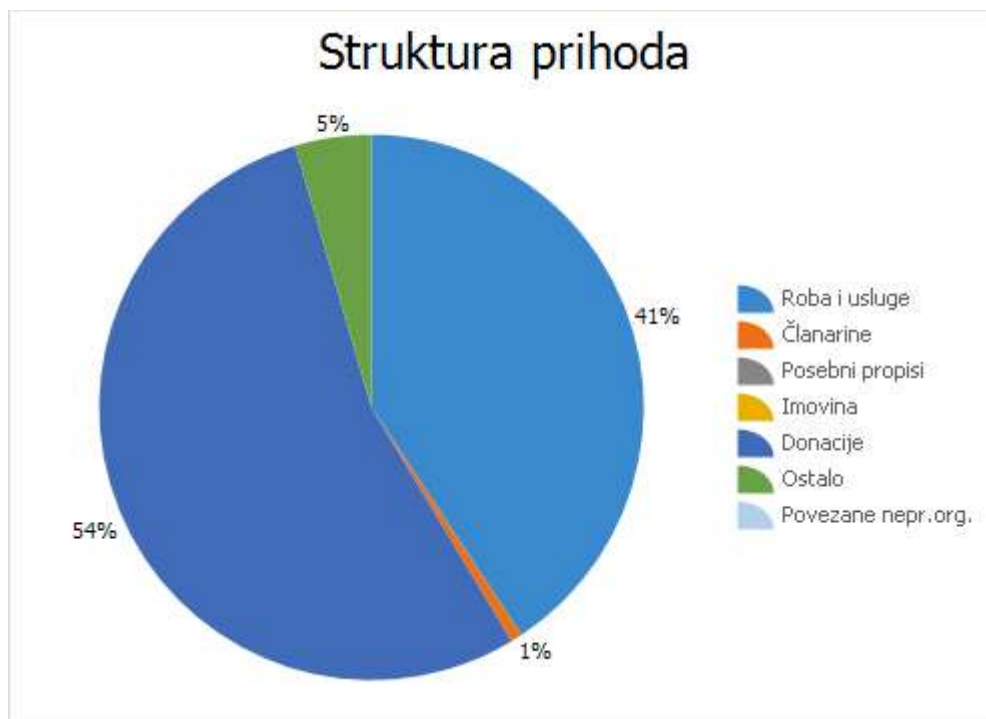
Prihode Nefitne organizacije sačinjavaju prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, prihodi od članarina i članskih doprinosa, prihodi po posebnim propisima, prihodi od imovine, prihodi od donacija, ostali prihodi i prihodi od povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni prihodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 146.062 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2019/2018
------	----------------------------	------------------------------------	------------------

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.330 kn	59.465 kn	414,97
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	1.250 kn	1.000 kn	80,00
Prihodi po posebnim propisima	- kn	- kn	
Prihodi od imovine	- kn	- kn	
Prihodi od donacija	24.769 kn	78.965 kn	318,81
Ostali prihodi	61.201 kn	6.632 kn	10,84
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>101.550 kn</b>	<b>146.062 kn</b>	





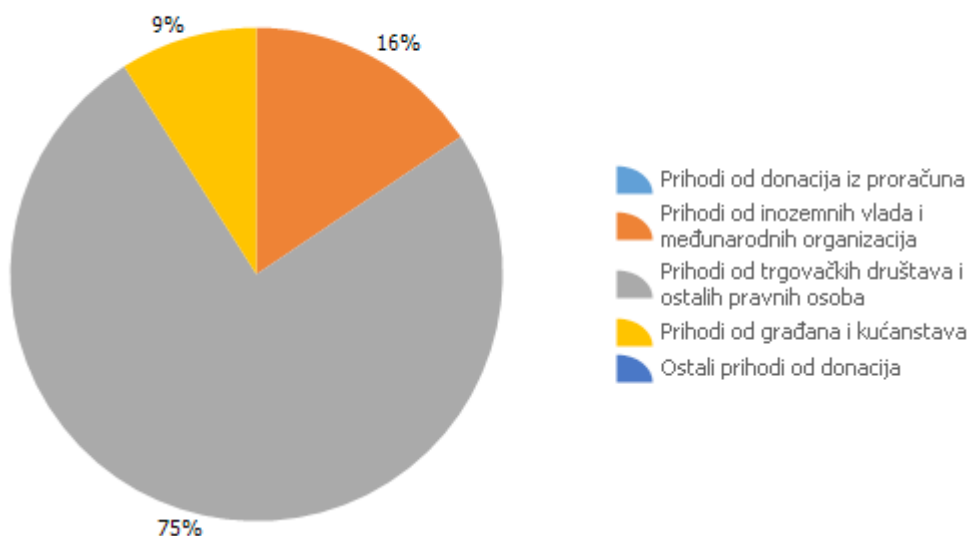
### Prihodi od donacija (PR-RAS-NPF AOP 024)

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 su u izvještajnom razdoblju iznosili 78.965 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2019/2018
Prihodi od donacija iz proračuna	- kn	- kn	
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	10.398 kn	12.303 kn	118,32
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	9.002 kn	59.532 kn	661,32
Prihodi od građana i kućanstava	5.369 kn	7.130 kn	132,80
Ostali prihodi od donacija	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>24.769 kn</b>	<b>78.965 kn</b>	

## Struktura prihoda od donacija



### **RASHODI**

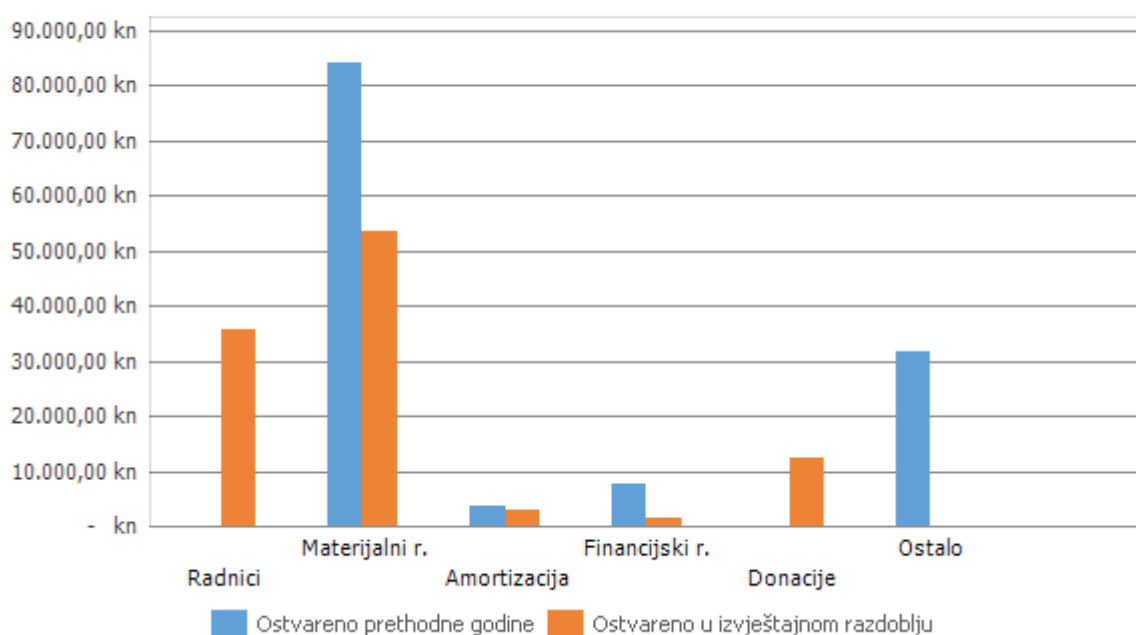
**(PR-RAS-NPF AOP 054)**

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

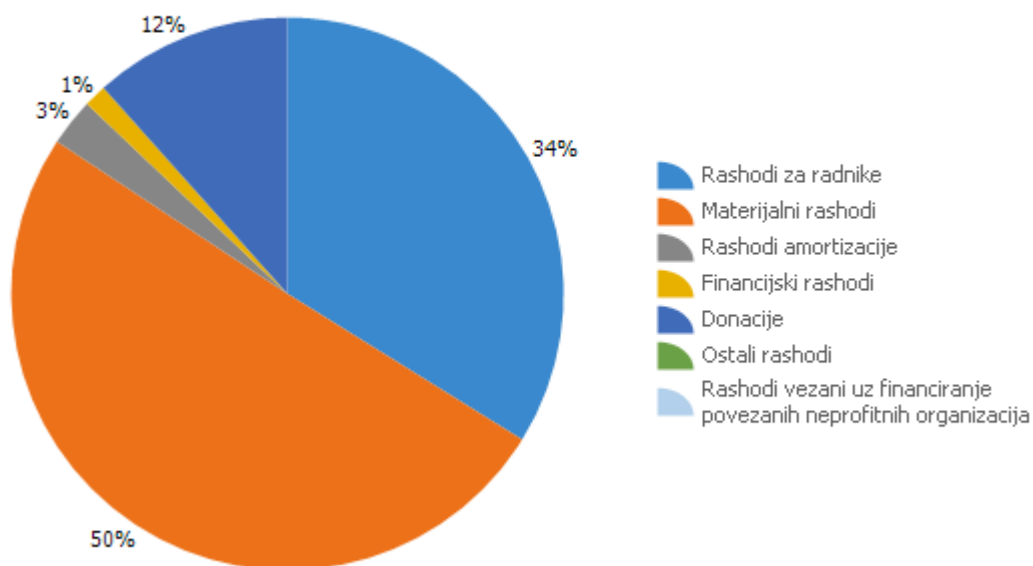
Ukupni rashodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 105.980 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2019/2018
Rashodi za radnike	- kn	35.869 kn	
Materijalni rashodi	84.098 kn	53.465 kn	63,57
Rashodi amortizacije	3.730 kn	2.938 kn	78,77
Financijski rashodi	7.796 kn	1.405 kn	18,02
Donacije	- kn	12.303 kn	
Ostali rashodi	31.849 kn	- kn	0,00
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>127.473 kn</b>	<b>105.980 kn</b>	

## Usporedba rashoda s prethodnom godinom



## Struktura rashoda



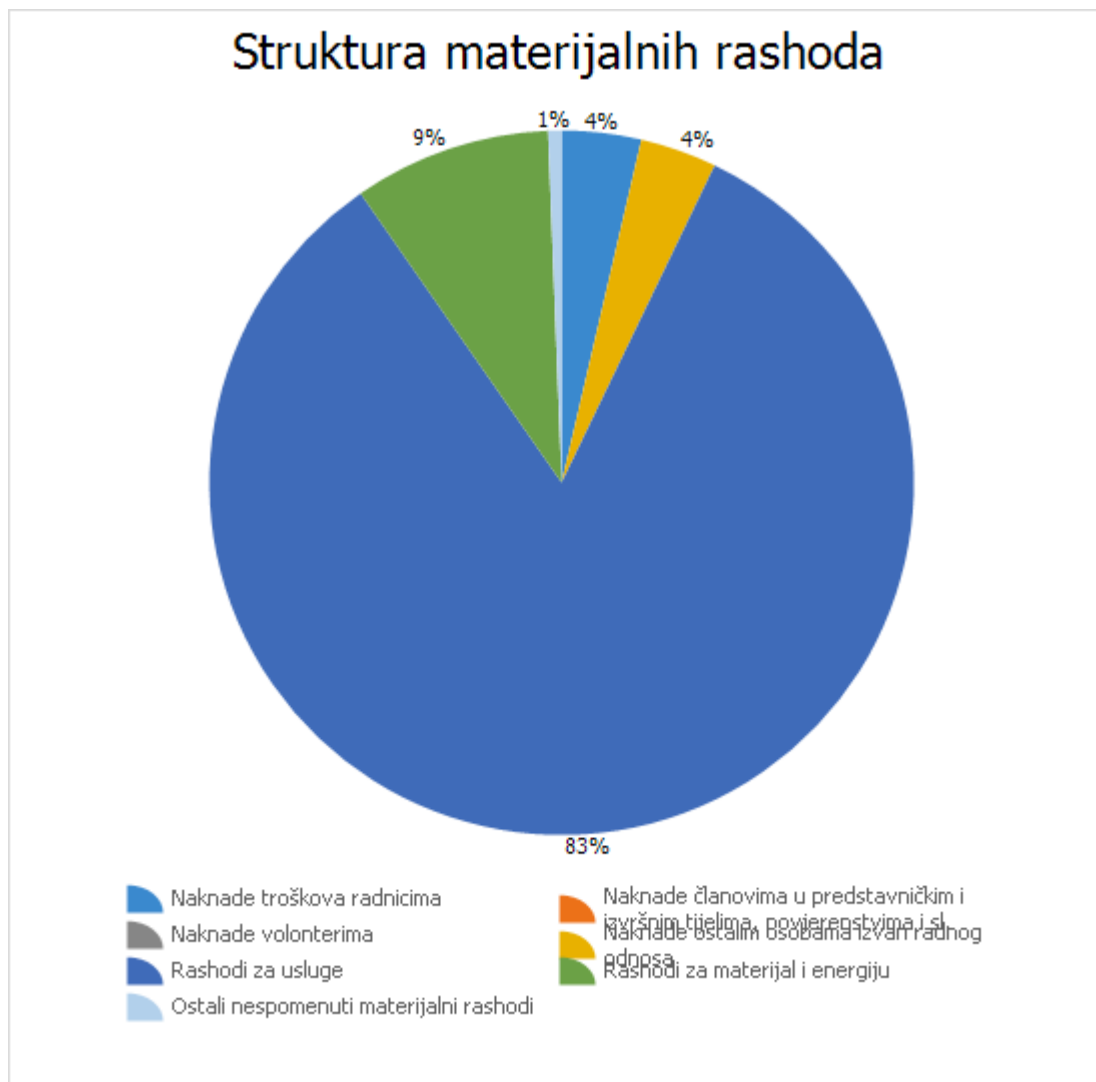
### **Materijalni rashodi** *(PR-RAS-NPF AOP 067)*

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 su u izvještajnom razdoblju iznosili 53.465 kn.



Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2019/2018
Naknade troškova radnicima	- kn	1.944 kn	
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i sl.	- kn	- kn	
Naknade volonterima	- kn	- kn	
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	2.191 kn	1.880 kn	85,81
Rashodi za usluge	69.439 kn	44.471 kn	64,04
Rashodi za materijal i energiju	12.153 kn	4.839 kn	39,82
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	315 kn	331 kn	105,08
<b>UKUPNO</b>	<b>84.098 kn</b>	<b>53.465 kn</b>	



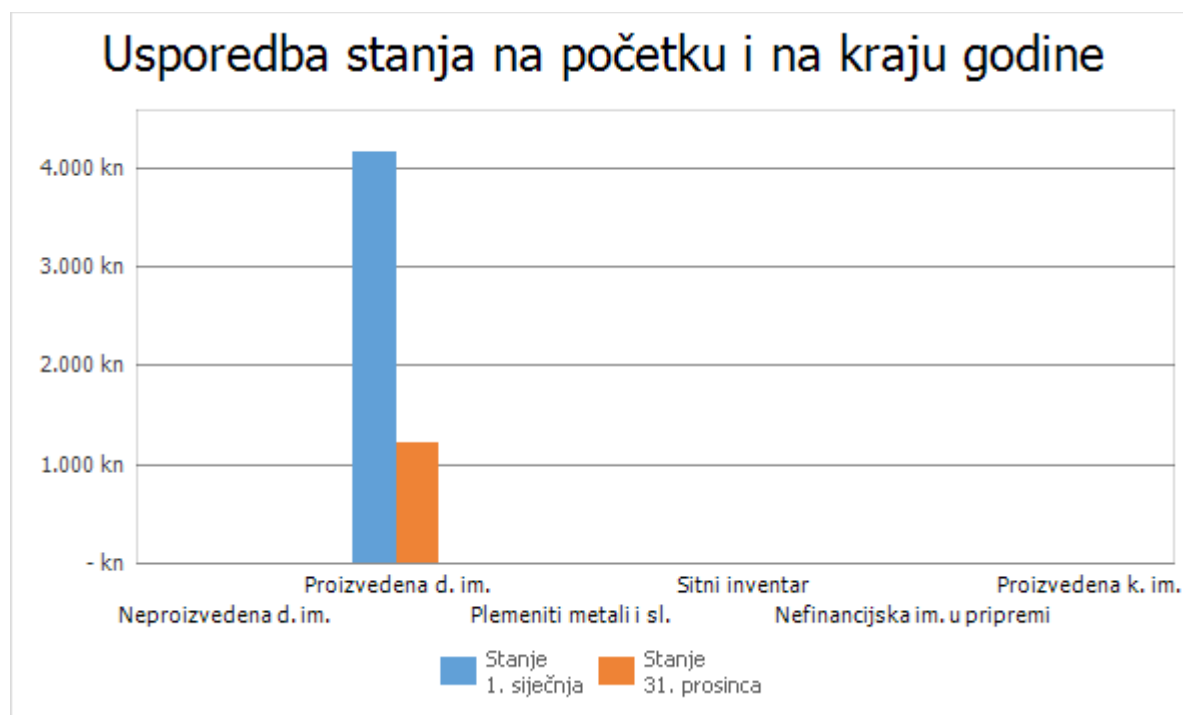
## V. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

### 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 31.12.2019. iznosilo je 1.224 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Neproizvedena dugotrajna imovina	- kn	- kn	
Proizvedena dugotrajna imovina	4.162 kn	1.224 kn	29,41
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	- kn	- kn	
Sitni inventar	- kn	- kn	
Nefinancijska imovina u pripremi	- kn	- kn	
Proizvedena kratkotrajna imovina	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>4.162 kn</b>	<b>1.224 kn</b>	





### **Neproizvedena dugotrajna imovina**

*(BIL-NPF AOP 003)*

Neproizvedena dugotrajna imovina sastoji se materijalne imovine (prirodna bogatstva), nematerijalne i ispravke vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije posjedovala neproizvedenu dugotrajnu imovinu.

### **Proizvedena dugotrajna imovina**

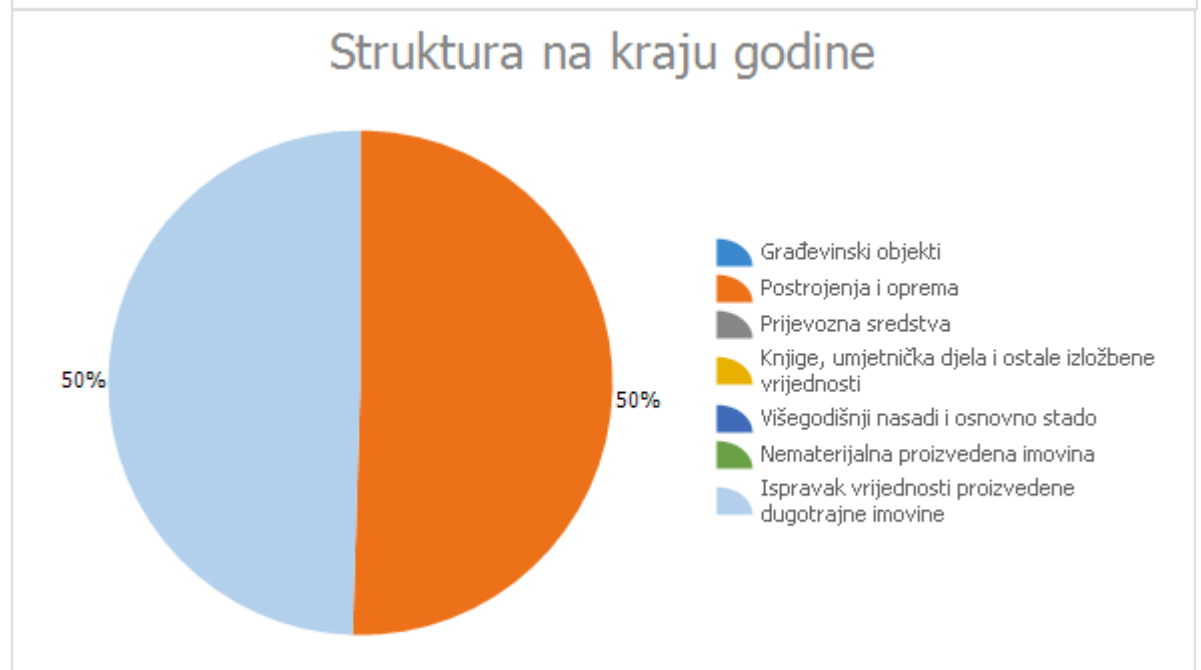
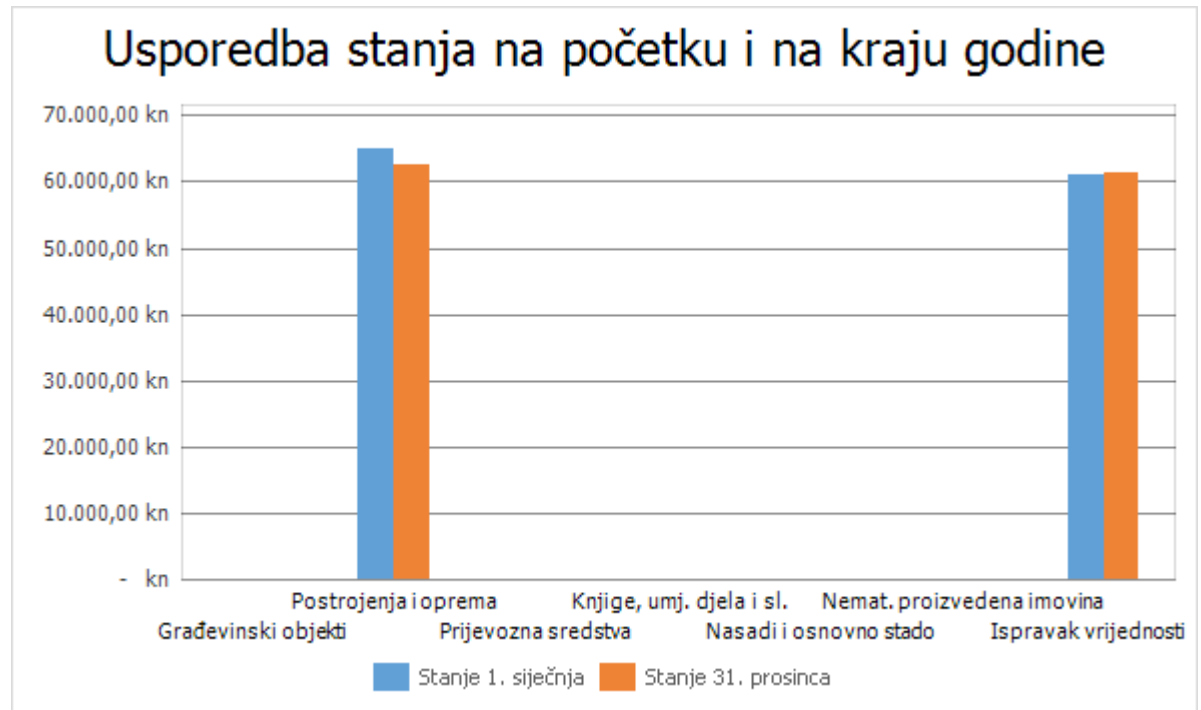
*(BIL-NPF AOP 018)*

Proizvedena dugotrajna imovina promatra se po nabavnoj vrijednosti i sastoji se od građevinskih objekata, postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti, višegodišnjih nasada i osnovnog stada, nematerijalne proizvedene imovine i ispravke vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine.

Ukupno stanje proizvedene dugotrajne imovine 31.12.2019. iznosilo je 1.224 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Građevinski objekti	- kn	- kn	
Postrojenja i oprema	65.114 kn	62.496 kn	95,98
Prijevozna sredstva	- kn	- kn	
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	- kn	- kn	
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	- kn	- kn	

Nematerijalna proizvedena imovina	- kn	- kn	
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	60.952 kn	61.272 kn	100,53
UKUPNO	4.162 kn	1.224 kn	



## Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti

*(BIL-NPF AOP 047)*

Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti sačinjavaju plemeniti metali i drago kamenje te pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije posjedovala plemenite metale i ostale nepohranjene vrijednosti.

### **Sitan inventar**

*(BIL-NPF AOP 051)*

Sitni inventar se sastoji se od zaliha sitnog inventara i sitnog inventara u upotrebi. Sitni

inventar je dugotrajna materijalna imovina koja se zbog pojedinačne nabavne vrijednosti manje od 3.500 kuna prati izdvojeno od dugotrajne imovine. Sitni inventar otpisuje se jednokratno stavljanjem u uporabu. Sitni inventar u upotrebi popisan je u zasebnoj evidenciji.

Knjigovodstvena vrijednost sitnog inventara na dan izvještavanja iznosi 0 kn.

### **Nefinancijska imovina u pripremi**

*(BIL-NPF AOP 055)*

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala nefinancijske imovine u pripremi.

### **Proizvedena kratkotrajna imovina**

*(BIL-NPF AOP 064)*

Proizvedena kratkotrajna imovina sastoji se od zaliha za obavljanje djelatnosti i proizvodnje i proizvoda te robe za daljnju prodaju.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala proizvedenu kratkotrajnu imovinu.

### **FINANCIJSKA IMOVINA**

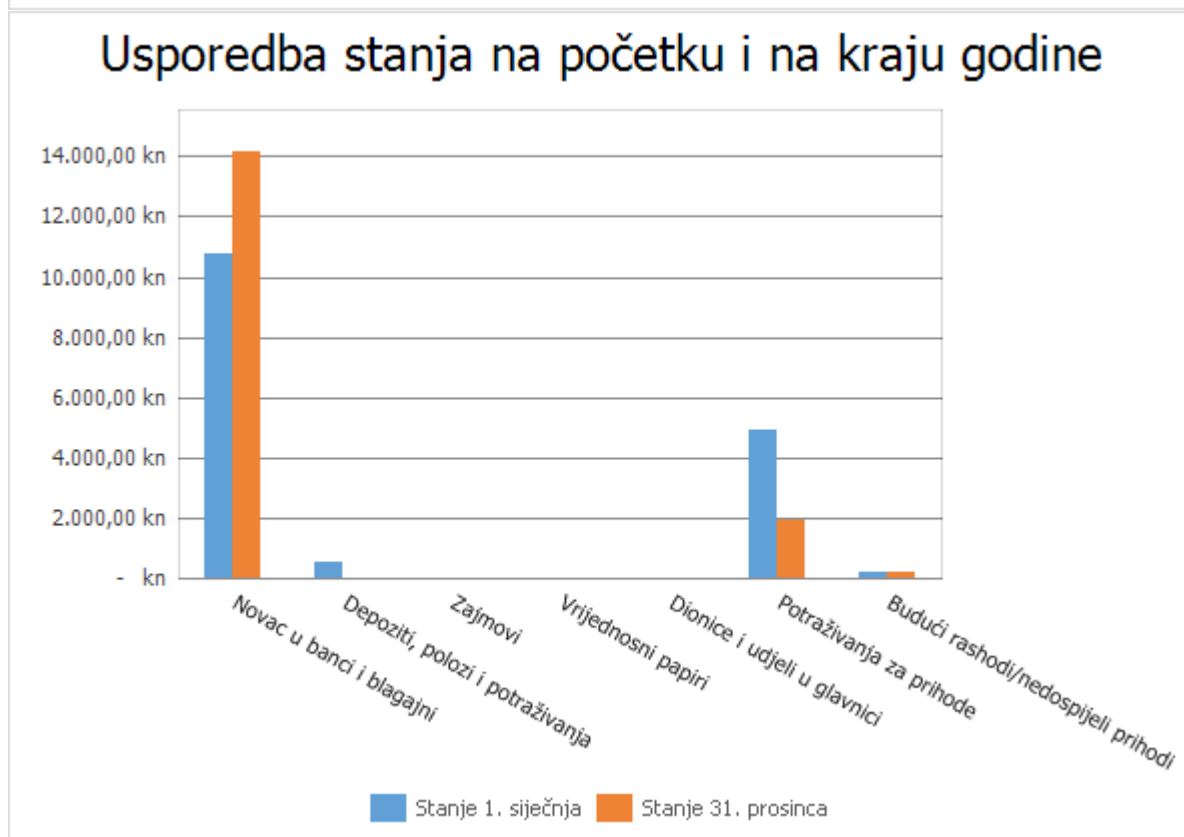
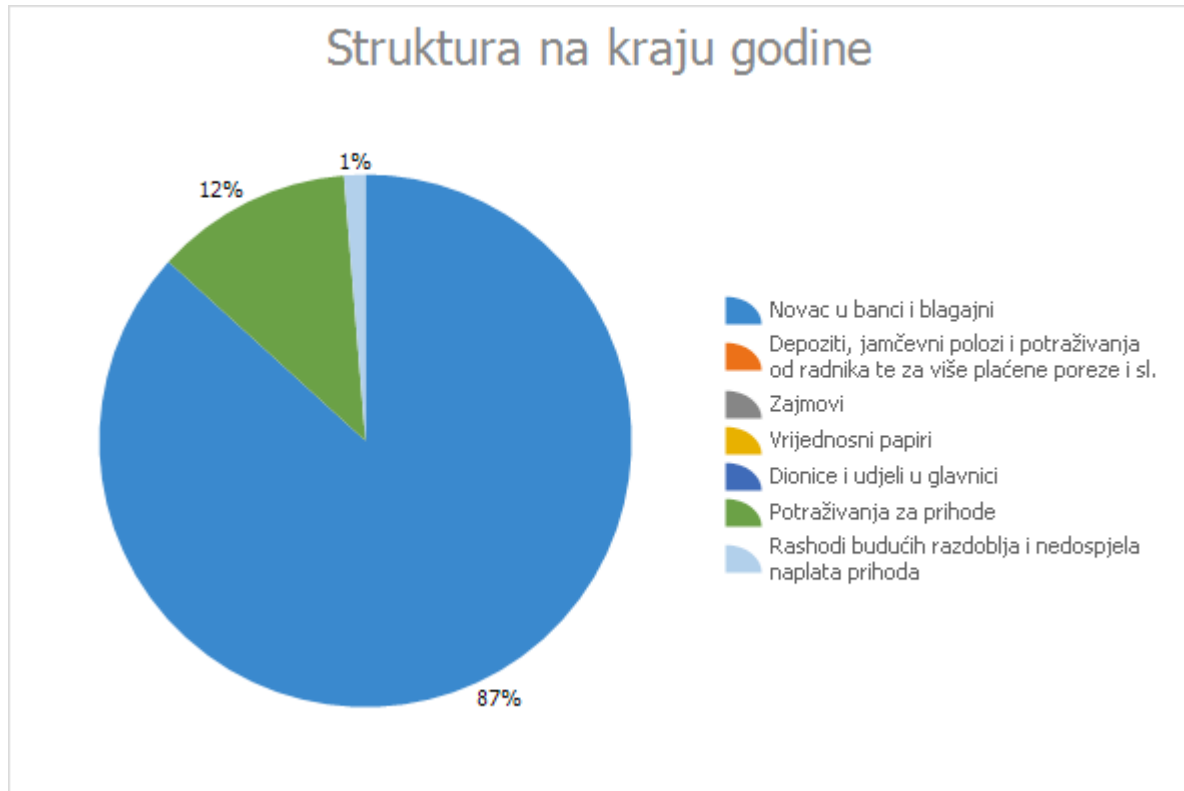
*(BIL-NPF AOP 074)*

Financijsku imovinu sačinjavaju novac u banci i blagajni, depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika ili više plaćenih poreza i sličnog, zajmovi, vrijednosni papiri, dionice i udjeli u glavnici, potraživanja za prihode te rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda.

Ukupno stanje financijske imovine na dan 31.12.2019. iznosilo je 16.304 kn.

<b>Opis</b>	<b>Stanje 1. siječnja</b>	<b>Stanje 31. prosinca</b>	<b>Indeks</b>
Novac u banci i blagajni	10.781 kn	14.142 kn	131,18
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i sl.	500 kn	- kn	0,00
Zajmovi	- kn	- kn	
Vrijednosni papiri	- kn	- kn	
Dionice i udjeli u glavnici	- kn	- kn	

Potraživanja za prihode	4.940 kn	1.950 kn	39,47
Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	212 kn	212 kn	100,00
<b>UKUPNO</b>	<b>16.433 kn</b>	<b>16.304 kn</b>	



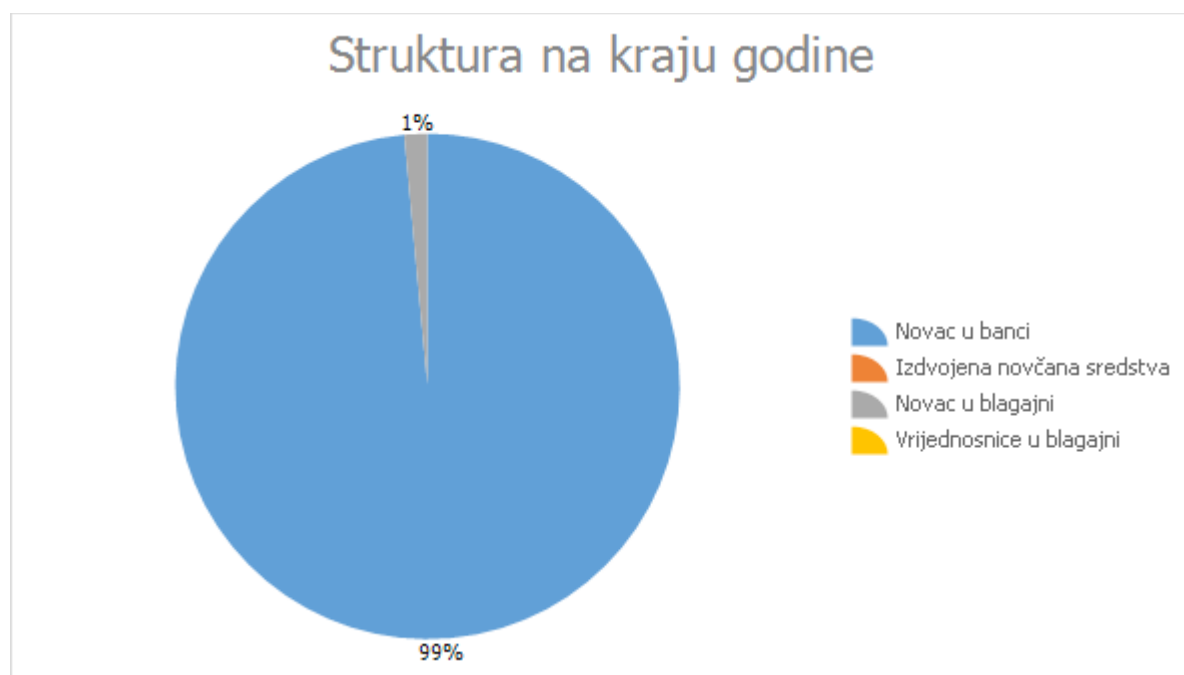
## Novac u banci i blagajni

*(BIL-NPF AOP 075)*

Novac u banci i blagajni sačinjavaju novac u banci, izdvojena novčana sredstva, novac u blagajni i vrijednosnice u blagajni.

Ukupno stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2019. iznosilo je 14.142 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Novac u banci	10.707 kn	13.934 kn	130,14
Izdvojena novčana sredstva	- kn	- kn	
Novac u blagajni	74 kn	208 kn	281,08
Vrijednosnice u blagajni	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>10.781 kn</b>	<b>14.142 kn</b>	



## Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze

*(BIL-NPF AOP 083)*

Neprofitna organizacija na kraju izvještajnog razdoblja nije imala depozita, jamčevnih pologa, potraživanja od radnika ili za više uplaćene poreze te ostalih potraživanja.

## Zajmovi

*(BIL-NPF AOP 100)*







## Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

*(BIL-NPF AOP 142)*

Rashode budućih razdoblja predstavljaju nastali troškovi obračunati i plaćeni u tekućoj godini za koje se očekuju prihodi u sljedećoj izvještajnoj godini.

Na dan izvještavanja stanje rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda iznosilo je 212 kn.

## OBVEZE I VLASTITI IZVORI

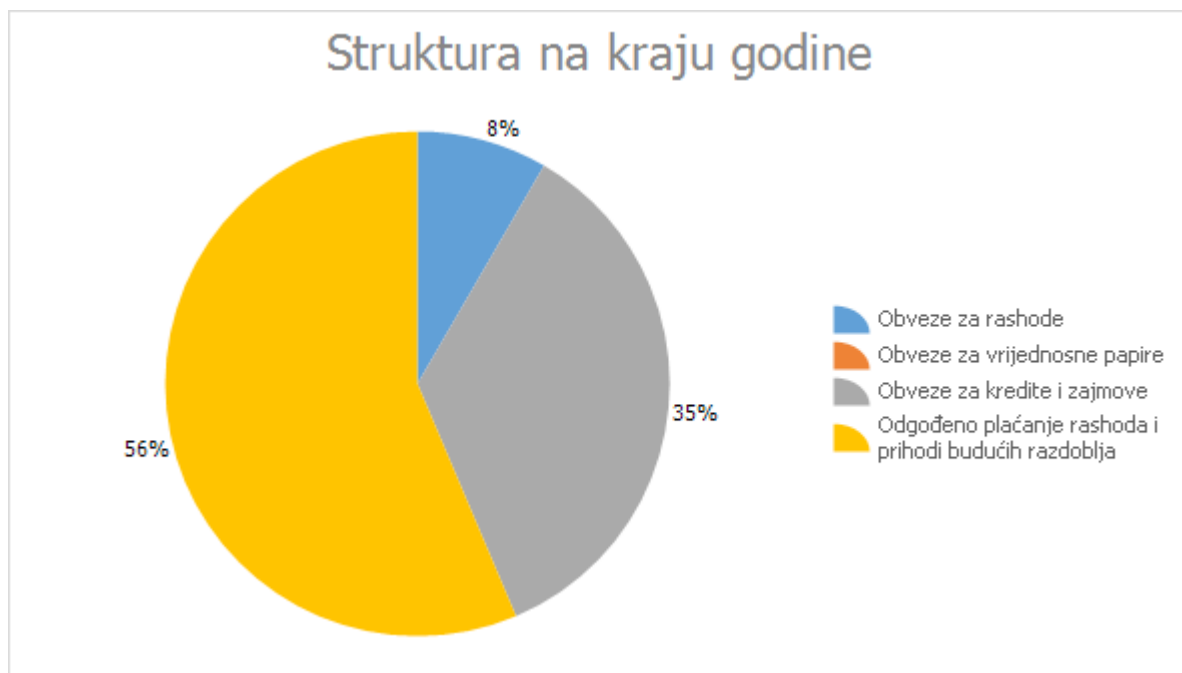
### OBVEZE

*(BIL-NPF AOP 146)*

Stanje obveza su obveze nastale tijekom izvještajne godine s rokom dospjeća narednoj izvještajnoj godini i stanje ostalih nepodmirenih obaveza. Obveze se odnose na obveze za rashode, obveze za vrijednosne papire, obveze za kredite i zajmove te na odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja.

Neprofitna organizacija je na dan izvještavanja imala 56.456 kn ukupnih obveza.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Obveze za rashode	834 kn	4.722 kn	566,19
Obveze za vrijednosne papire	- kn	- kn	
Obveze za kredite i zajmove	60.152 kn	19.900 kn	33,08
Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	38.619 kn	31.834 kn	82,43
<b>UKUPNO</b>	<b>99.605 kn</b>	<b>56.456 kn</b>	



Obveze se knjiže prema načelu vremena nastanka obveze.

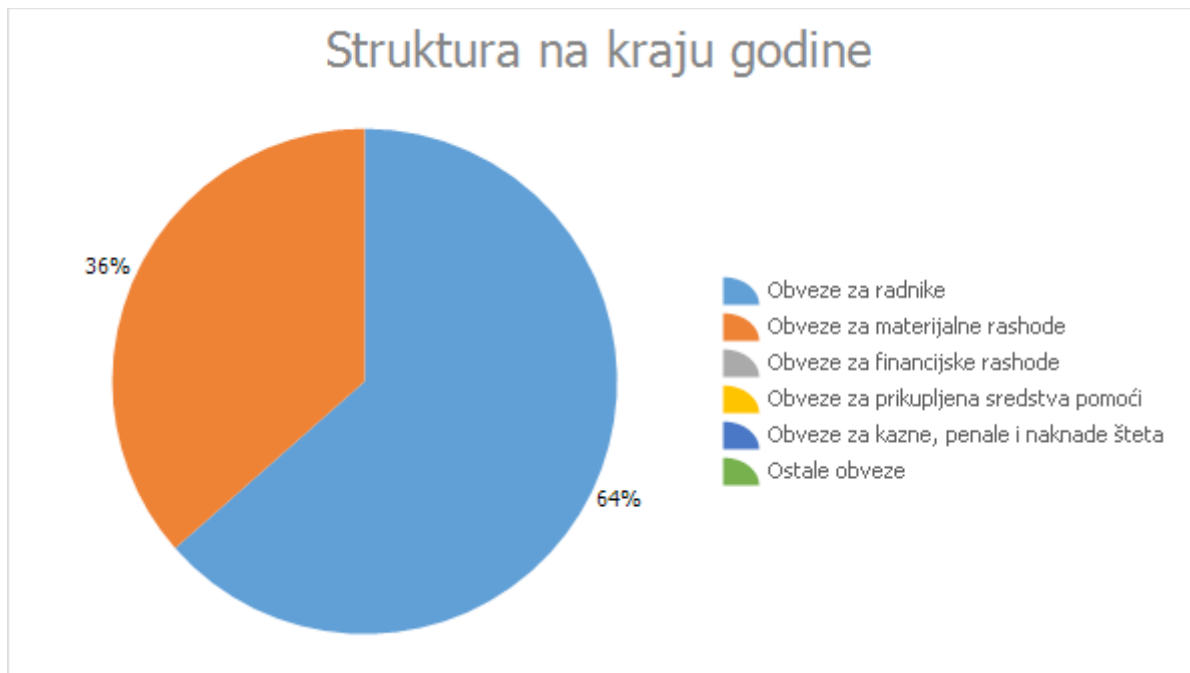
### **Obveze za rashode**

*(BIL-NPF AOP 147)*

Obveze za rashode se sastoje od obveza za radnike, obveza za materijalne rashode, obveza za financijske rashode, obveza za prikupljena sredstva pomoći, obveza za kazne, penale i naknade šteta i ostalih obveza.

Ukupno stanje obveza za rashode na dan 31.12.2019. iznosilo je 4.722 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Obveze za radnike	- kn	3.000 kn	
Obveze za materijalne rashode	834 kn	1.722 kn	206,47
Obveze za financijske rashode	- kn	- kn	
Obveze za prikupljena sredstva pomoći	- kn	- kn	
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	- kn	- kn	
Ostale obveze	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>834 kn</b>	<b>4.722 kn</b>	



### **Obveze za vrijednosne papire**

*(BIL-NPF AOP 174)*

Obveze za vrijednosne papire sastoje se od obveza za čekove, obveza za mjenice i ispravke vrijednosti obveza za vrijednosne papire.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala obveza za vrijednosne papire.

### **Obveze za kredite i zajmove**

*(BIL-NPF AOP 182)*

Obveze za kredite i zajmove sačinjavaju obveze za kredite banaka i ostalih kreditora, obveze za robne i ostale zajmove te ispravke vrijednosti obveza za kredite i zajmove.

Stanje obveza za kredite i zajmove na dan izvještavanja iznosilo je 19.900 kn.

### **Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja**

*(BIL-NPF AOP 190)*

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja sadrže rashode koji nisu fakturirani, a terete tekuće razdoblje te prihode koji su naplaćeni ili obračunani u tekućem razdoblju, a odnose se na iduće obračunsko razdoblje.

Odgođena plaćanja rashoda i prihodi budućih razdoblja na dan izvještavanja iznosila su 31.834 kn.

## **VLASTITI IZVORI**

Obveze za kredite i zajmove sačinjavaju obveze za kredite banaka i ostalih kreditora, obveze za robne i ostale zajmove te ispravke vrijednosti obveza za kredite i zajmove.

Stanje obveza za kredite i zajmove na dan izvještavanja iznosilo je 19.900 kn.

#### **Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja**

*(BILANSE IZ 2019.)*

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja sadrže rashode koji nisu fakturirani, a terete tekuće razdoblje te prihode koji su naplaćeni ili obračunani u tekućem razdoblju, a odnose se na iduće obračunsko razdoblje.

Odgođena plaćanja rashoda i prihodi budućih razdoblja na dan izvještavanja iznosila su 31.834 kn.

#### **VLASTITI IZVORI**

*(BILANSE IZ 2019.)*

Vlastiti izvori podrazumijevaju i revalorizacijske rezerve.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala vlastitih izvora.

#### **Ugovorne obveze**

Na dan 31.12.2019. nije bilo ugovornih odnosa koji bi rezultirali imovinom ili obvezama u narednom razdoblju (hipoteke, vrijednosni papiri sporovi i sl.).

### **VI. DODATNI PODACI**

#### **Radnici i volonteri**

*(BILANSE IZ 2019.)*

Na kraju izvještajnog razdoblja, Neprofitna organizacija je imala prosječno 1 radnika i 29 volontera.

### **VII. PRIHVATANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**

#### **Objava financijskih izvještaja**

Zakonski zastupnik je svojom odlukom i ovjerom odobrio objavu financijskih izvještaja.

Voditelj računovodstva:  
GRIF USLUGE D.O.O.



Zakonski zastupnik:  
Valentina Mesarić

