

UDRUGA SLIJEPIH ISTARSKJE ŽUPANIJE PULA
Zadarska 40
52100 PULA
OIB: 56083213430
Registarski broj: 18000514

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01. 2016. – 31.12.2016. GODINE**

Udruga slijepih Istarske županije vodi dvojno knjigovodstvo i sastavlja financijske izvještaje temeljem Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, Narodne novine 121/14 i Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu, Narodne novine 1/2015., te Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija

Temeljem Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu financijski izvještaji se sastavljaju na slijedećim obrascima:

- Bilanca na obrascu BIL – NPF,
- Izvještaj o prihodima i rashodima na obrascu PR-RAS-NPF

I. Bilanca na dan 31.12.2016.

1. Nefinancijska imovina AOP 002

Iznosi u kunama

Materijalna imovina - zemljište	AOP 005	134.400
Nematerijalna imovina - ostala prava	AOP 008	2.318
Građevinski objekti	AOP 019	2.031.776
Postrojenja i oprema	AOP 023	686.127
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	AOP 032	111.136
Ulaganja u računalne programe	AOP 043	28.612
Ukupno nabavna vrijednost		2.994.369
Ispravak vrijednosti imovine	AOP 008+ 019	(1.589.260)
Sadašnja vrijednost		1.405.109
Sitni inventar u uporabi	AOP 053	173.334
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	AOP 054	(173.334)
Zalihe za obavljanje djelatnosti	AOP 065	22.403
Ukupno nefinancijska imovina	AOP 002	1.427.512

U 2016. godini izvršeno je ulaganje u nefinancijsku imovinu (građevinski objekti) u iznosu 80.932 kn.

Obračun amortizacije za imovinu nabavljenu do 31.12.2007. godine izvršen je u iznosu od 34.181 kuna i evidentiran je na teret vlastitih izvora.

Obračun amortizacije za imovinu nabavljenu nakon 01.01.2008 godine izvršen je u iznosu od 52.817 kuna i evidentiran je na teret troškova amortizacije i iskazana je u Izvještaju o prihodima i rashodima AOP 098.

2. Financijska imovina AOP 074

Udruga slijepih Istarske županije Pula poslovanje obavlja preko žiro računa otvorenog u OTP banci d.d. i Zagrebačkoj banci d.d.

Stanje sredstava na žiro računu i u blagajni 31.12.2015 (AOP 075) iznosi 192.339 kn.

Udruga slijepih Istarske županije Pula izvršila je ulaganje Investicijski fond ZB Plus AOP 085 u iznosu od 468185 kn. Na dijelu poslovnih udjela upisano je založno pravo Zagrebačke banke d.d. radi osiguranja povrata dugoročnog kredita AOP 187 koji na dan 31.12.2016. iznosi 251.586 kn.

3. Obveze za rashode AOP 147

3.1. Obveze za radnike

Obveze za neto plaću	AOP 149	29.512
Obveze za poreze i prireze iz dohotka	AOP 152	2.734
Obveze doprinose iz plaće	AOP 153	7.757
Obveze doprinose na plaću	AOP 154	6.494
Ukupno	AOP 148	46.497

3.2. Obveze za materijalne rashode

Naknade troškova radnicima	AOP 157	2.239
Naknade osobama izvan radnog odnosa	AOP 160	16.158
Ukupno		19.539

3.3. Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima u zemlji	AOP 161	10.313
------------------------------------	---------	--------

3.4. Obveze za kredite i zajmove u zemlji

Obveze za kredite u zemlji	AOP 187	251586
----------------------------	---------	--------

Kredit je iskazan temeljem ugovora o dugoročnom kreditu sklopljen 30.07.2010. Kao što je iskazano u bilješci 2 st. 3 uz financijske izvještaje osiguranje tražbine kreditora izvršeno je zasnivanjem založnog prava na dijelu udjela u investicijskom fondu ZB Plus kojim upravlja ZB Invest d.o.o.

3.6. Vlastiti izvori AOP 197

Vlastiti izvori iskazani su u iznosu od 773.718 kn. U 2016. godini smanjeni su za obračunatu amortizaciju za nefinancijsku imovinu nabavljenu do 31.12.2007. godine u iznosu od 34.181 kuna.

II. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA – Obrazac PR-RAS-NPF

1. Prihodi

1.1.Prihodi od članarina	AOP 005	25.550
1.2. Prihodi od kamata i ost.fin.prihodi	AOP 015+020	2.202
1.3.Prihodi od donacija iz državnog proračuna	AOP 026	430.970
1.4.Prihodi od donacija jedinica lokalne samouprave	AOP 027	227.940
1.5.Prihodi od trgovačkih društava i dr. pravnih osoba	AOP 029	215.957
1.6.Prihodi od građana i i kućanstva	AOP 030	75.638
1.7.Prihodi od refundacija	AOP 033	89.307
1.8. Ostali prihodi	AOP 037+ 031	14.175
Ukupni prihodi		1.081.739

1.1. Članarina od članova ostvarena je uplatom članova temeljem Odluke o visini članarine koju je donijela Skupština Udruge slijepih Istarske županije.

1.2. Dotacije iz državnog proračuna u iznosu od 430.970 kuna uplatilo je Ministarstvo socijalne politike i mladih temeljem trogodišnjeg programa PAUSI u iznosu od 300.000 kuna i dotaciju za SPREMNI – IDEMO! u iznosu od 101.970 kuna te za projekt „60+ a još aktivni“ iznos od 29.000,00 kn.

1.3.Prihodi od donacija jedinica lokalne samouprave uplatila je Istarska županija u iznosu od 58.790 kuna temeljem programa Neovisno življenje slijepih, Grad Pula u iznosu od 100.000 kuna i jedinice lokalne samouprave u iznosu od 69.150 kuna, odnosno ukupno 227.940 kuna što predstavlja povećanje od 32% u odnosu na 2015. godinu.

Uplate jedinica lokalne samouprave izvrše su kako slijedi:

1.3.1. Prihodi od donacija iz proračuna Istarske županije – Neovisno življenje slijepih	58.900
Ukupno Istarska županija	58.900

1.3.2. Prihodi iz proračuna Grada Pule	
- institucionalna podrška	80.000

- Sufinanciranje aktivnosti	20.000
Ukupno Grad Pula	100.000

1.3.3. Ostali gradovi i općine Istarske županije		
Novigrad		5.000
Piće		1.000
Tinjan		500
Vižinada		900
Labin		2.500
Buzet		3.000
Raša		2.000
Motovun		500
Brtonigla		1.000
Pazin		2.000
Ližnjan		1.500
Žminj		1.000
Poreč		7.100
Medulin		2.000
Rovinj		21.350
Bale		1.000
Tar-Vabriga		1.500
Vodnjan		3.000
Grožnjan		1.000
Sveta Nedelja		2.000
Fažana		1.000
Karojba		500
Sveti Petar u Šumi		1.000
Cerovlje		1.000
Gračiče		2.000
Ukupno Ostali gradovi i općine Istarske županije		69.150
Sveukupno 1.3.		227.940

1.3. Prihodi – donacije od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba ostvareni su u iznosu od 215.957 kn što predstavlja povećanje od 329,7% u odnosu na ostvarene prihode po toj osnovi u 2015. godini s obzirom da su u 2016.g. ostvarene značajnije donacije od Nacionalne zaklade na ime institucionalne podrške (114.656 kn) te donacija Biskupije Porečke i Pulske (75.201 kn).

1.5. Prihodi – donacije od građana i kućanstva ostvaren je u iznosu od 75.638 kn što predstavlja povećanje od 197,5% u odnosu na proteklu godinu s obzirom da je u ostvarena značajna donacija od obitelji Dpolo u iznosu od 33.565 kn.

1.6. Prihodi od naknada štete i refundacija ostvareni su u iznosu od 89.307 kn što je povećanje 5% a što je ostvareno temeljem sporazuma o suradnji.

Prihodi ostvareni u 2016. godini u iznosu od 1.081.739 kuna u odnosu na 2015. godinu povećani su za 38,2%

2. Rashodi AOP 044

Rashodi za radnike (neto plaće i doprinosi)	AOP 045	520.319
Naknade troškova radnicima (prijevoz na rad i putni troškovi)	AOP 058	50.272
Naknade za službena putovanja	AOP 069	21.504
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	AOP 073	91.825
Rashodi za usluge	AOP 077	124.797
Rashodi za materijal i energiju	AOP 087	71.186
Ostali rashodi	A.OP 092	59.617
Rashodi amortizacije	AOP 098	52.817
Financijski rashodi	AOP 099	27.175
Donacije	AOP 110	1.550
Ostali rashodi	AOP 115	6.444
UKUPNO RASHODI		1.027.506

3. Višak prihoda AOP 134

Udruga slijepih Istarske županije u 2016. godini ostvarila je višak prihoda u iznosu od 54.233 kuna.

4. Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju AOP 139

Višak prihoda – preneseni 31.12.2015.	AOP 136	949.670
Višak prihoda ostvaren u 2016. godini	AOP 134	54.233
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	AOP 139	1.003.903

Prosječni broj zaposlenih na kraju razdoblja u 2016. godini iznosi 9 zaposlenika.

Pula, 28.02.2017.g.

Knjigovodstvo

Julijan j.d.o.o.

Božica Peruško

Udruga slijepih Istarske županije

Predsjednik

Zlatko Kuftić



Udruga slijepih Istarske županije je korisnica Institucionalne podrške Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva za stabilizaciju i razvoj udruge.