

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

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 01.01. 2017. – 31.12.2017. 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 31.12.2017.

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	702.072
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	AOP 032	111.136
Ulaganja u računalne programe	AOP 043	28.612
Ukupno nabavna vrijednost		3.010.314
Ispravak vrijednosti imovine	AOP 008+ 019	(1.684.781)
Sadašnja vrijednost		1.325.533
Sitni inventar u uporabi	AOP 053	155.782
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	AOP 054	(155.782)
Zalihe za obavljanje djelatnosti	AOP 065	0
Ukupno nefinancijska imovina	AOP 002	1.325.533

U 2017. godini izvršeno je ulaganje u nefinancijsku imovinu (oprema) u iznosu 15.945 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 61.339 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 31.12.2017 (AOP 075) iznosi 390.603 kn.

Udruga slijepih Istarske županije Pula izvršila je ulaganje Investicijski fond ZB Plus AOP 085 u iznosu od 468.185 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 226.246 kn.

3. Obveze za rashode AOP 147

3.1. Obveze za radnike

Obveze za neto plaću	AOP 149	35.267
Obveze za poreze i prireze iz dohotka	AOP 152	2.967
Obveze doprinose iz plaće	AOP 153	9.223
Obveze doprinose na plaću	AOP 154	7.756
Ukupno	AOP 148	55.213

3.2. Obveze za materijalne rashode

Naknade troškova radnicima	AOP 157	4.274
Naknade osobama izvan radnog odnosa	AOP 160	20.561
Ukupno		24.835

3.3. Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima u zemlji	AOP 161	24.902
------------------------------------	---------	--------

3.4. Obveze za kredite i zajmove u zemlji

Obveze za kredite u zemlji	AOP 187	226.246
----------------------------	---------	---------

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 739.537 kn. U 2017. 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	25.300
1.2. Prihodi od kamata i ost.fin.prihodi	AOP 015+020	16
1.3.Prihodi od donacija iz državnog proračuna	AOP 026	551.211
1.4.Prihodi od donacija jedinica lokalne samouprave	AOP 027	199.880
1.5.Prihodi od trgovačkih društava i dr. pravnih osoba	AOP 029	258.369
1.6.Prihodi od građana i i kućanstva	AOP 030	93.530
1.7.Prihodi od refundacija	AOP 033	89.014
1.8. Ostali prihodi	AOP 037+ 031	1.318
Ukupni prihodi		1.218.638

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 551.211 kuna uplatilo je Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku temeljem trogodišnjeg programa PAUSI i dotaciju za SPREMNI – IDEMO! te za projekt „Gledajte svijet našim očima“ što predstavlja povećanje od 27,9% u odnosu na 2016.g.

1.3.Prihodi od donacija jedinica lokalne samouprave uplatila je Istarska županija u iznosu od 40.000 kuna, Grad Pula u iznosu od 95.000 kuna i jedinice lokalne samouprave u iznosu od 64.880 kuna, odnosno ukupno 199.880 kuna što predstavlja smanjenje od 12,3% u odnosu na 2016. godinu.

Uplate jedinica lokalne samouprave izvrše su kako slijedi:

1.3.1. Prihodi od donacija iz proračuna Istarske županije	40.000
Ukupno Istarska županija	40.000

1.3.2. Prihodi iz proračuna Grada Pule	
- institucionalna podrška	80.000
- Sufinanciranje aktivnosti	15.000
Ukupno Grad Pula	95.000

1.3.3. Ostali gradovi i općine Istarske županije		
Novigrad		5.000
Piće		12.000
Tinjan		1.000
Vižinada		500
Labin		3.000
Buzet		2.000
Kršan		1.000
Raša		2.000
Motovun		880
Marčana		2.000
Vrsar		4.000
Brtonigla		1.000
Pazin		2.000
Ližnjan		5.000
Žminj		1.000
Poreč		6.000
Rovinj		2.500
Bale		1.000
Tar-Vabriga		1.500
Vodnjan		3.000
Grožnjan		1.000
Višnjan		1.000
Fažana		1.000
Svetvinčenat		2.000
Karolja		500
Cerovlje		1.000
Gračičće		2.000
Ukupno Ostali gradovi i općine Istarske županije		64.880
Sveukupno 1.3.		199.880

1.3. Prihodi – donacije od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba ostvareni su u iznosu od 258.369 kn što predstavlja povećanje od 19,6% u odnosu na ostvarene prihode po toj osnovi u 2016. godini.

1.5. Prihodi – donacije od građana i kućanstva ostvaren je u iznosu od 93.530 kn što predstavlja povećanje od 23,7% u odnosu na proteklu godinu.

1.6. Prihodi od naknada štete i refundacija ostvareni su u iznosu od 89.014 kn što je smanjenje od 0,3% u odnosu na prethodnu godinu a što je ostvareno temeljem sporazuma o suradnji.

Prihodi ostvareni u 2017. godini u iznosu od 1.218.638 kuna u odnosu na 2016. godinu povećani su za 12,7%

2. Rashodi AOP 044

Rashodi za radnike (neto plaće i doprinosi)	AOP 045	548.836
Naknade troškova radnicima (prijevoz na rad i putni troškovi)	AOP 058	66.092
Naknade za službena putovanja	AOP 069	21.827
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	AOP 073	99.329
Rashodi za usluge	AOP 077	111.866
Rashodi za materijal i energiju	AOP 087	93.652
Ostali rashodi	A.OP 092	54.827
Rashodi amortizacije	AOP 098	61.339
Financijski rashodi	AOP 099	28.868
Donacije	AOP 110	440
Ostali rashodi	AOP 115	1.386
UKUPNO RASHODI		1.088.462

3. Višak prihoda AOP 134

Udruga slijepih Istarske županije u 2017. godini ostvarila je višak prihoda u iznosu od 130.176 kuna.

4. Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju AOP 139

Višak prihoda – preneseni 31.12.2016.	AOP 136	1.003.903
Višak prihoda ostvaren u 2017. godini	AOP 134	130.176
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	AOP 139	1.134.079

Prosječni broj zaposlenih na kraju razdoblja u 2017. godini iznosi 9 zaposlenika.

Pula, 26.02.2018.g.

Knjigovodstvo

Julijan j.d.o.o.

Božica Peruško

Udruga slijepih Istarske županije

Predsjednik

Zlatko Kuftić