

LOKALNA BAZA ZA OSVJEŽENJE KULTURE – BLOK

Biankinijeva 3A

Zagreb

Financijski izvještaji za godinu koja završava
na dan 31. prosinca 2015. godine
zajedno s
Izvešćem neovisnog revizora o revizijskom uvidu

Sadržaj

	<i>stranica</i>
Izvešće neovisnog revizora	2-3
Izveštaj o prihodima i rashodima	4-8
Bilanca na dan 31.12.	9-14
Bilješke uz financijske izvještaje o revizijskom uvidu	15-22
Odobrenje financijskih izvještaja o revizijskom uvidu	22



Izješće neovisnog revizora o revizijskom uvidu

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvješćaje Nefitne organizacije **Lokalna baza za osvješćenje kulture - BLOK** za 2015. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2015. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvješćaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješćke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvješćajaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost nefitne organizacije za financijske izvješćaje

Zakonski zastupnik nefitne organizacije odgovoran je za financijske izvješćaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu nefitnih organizacija (Narodne novine 121/14), kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omoguććavanje sastavljanja financijskih izvješćajaja koji su bez znaćajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost neovisnog revizora

Naša odgovornost je izraziti zaključak o priloženim financijskim izvješćajima. Naš revizijski uvid smo obavili u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmijenjenim) - Angažmani uvida u povijesne financijske izvješćaje. MSU 2400 (izmijenjen) zahtijeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvješćajaja, kao cjelina, nisu sastavljeni u svim znaćajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvješćavanja. Ovaj standard, također, zahtijeva da postupimo u skladu s relevantnim etićkim zahtjevima.

Revizijski uvid u financijske izvješćaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ogranićenog uvjerenja, jer obavljamo postupke, koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita zakonskom zastupniku nefitne organizacije i drugima unutar nefitne organizacije, prema primjerenosti, i primjenjivanju analitićkih postupaka, te ocjenjujemo pribavljene dokaze.

Obavljeni postupci u revizijskom uvidu su znaćajno manji od onih koji se obavljaju u reviziji koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o tim financijskim izvješćajima.



Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji Nefitne organizacije **Lokalna baza za osvježenje kulture - BLOK** za 2015. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine 121/14).

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine 121/14), koji je bio primijenjen pri sastavljanju financijskih izvještaja Nefitne organizacije **Lokalna baza za osvježenje kulture - BLOK** za godinu završenu 31. prosinca 2015. i na koje se odnosi naše izvješće, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u bilješkama objavljene sve nužne informacije za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja, kao što su primjerice informacije o primijenjenom okviru financijskog izvještavanja, primijenjenim računovodstvenim politikama, događajima nakon datuma bilance, primjenjivosti temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja i značajnim neizvjesnostima povezanih s tom pretpostavkom, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju financijskih izvještaja.

U Zagrebu, 18. svibnja 2016.

mr.sc. Dubravka Kopun

Direktor

Sineva Jakuš

Ovlašteni revizor

KOPUN revizije d.o.o.

Trg žrtava fašizma 14

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Naziv obveznika: **BLOK - LOKALNA BAZA ZA OSVJEŽENJE KULTURE**

Poštanski broj: **10000**

Mjesto: **ZAGREB**

Adresa sjedišta: **BIANKINIJEVA 3A**

Račun (IBAN): **HR1923600001101414852**

RNO broj: **0054496**

Šifra djelatnosti: **9499**

Djelatnosti ostalih članskih
organizacija, d. n.

Matični
broj: **01595113**

Šifra grada/općine: **133**

Grad/općina: **GRAD
ZAGREB**

OIB: **21741449778**

Oznaka
razdoblja: **2015-12**

Šifra
županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 5.0.1.

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+032+041)	001	603.054	820.450	136,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1.675	396	23,6
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	1.675	396	23,6
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	1.009	298	29,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.009	298	29,5
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	1.009	298	29,5
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	0	-
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

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+028 do 031)	024	600.370	751.160	125,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	392.500	475.869	121,2
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	155.000	266.869	172,2
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	237.500	209.000	88,0
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	18.186	85.607	470,7
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	189.684	189.684	100,0
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	0	0	-
355	Ostali prihodi od donacija	031	0	0	-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	0	68.596	-
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	0	68.596	-
3611	Prihodi od naknade šteta	034	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	035	0	68.596	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	0	0	-
3631	Otpis obveza	038	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	0	0	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	554.429	715.010	129,0
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	263.134	317.655	120,7
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	226.618	276.667	122,1
4111	Plaće za redovan rad	047	226.618	276.667	122,1
4112	Plaće u naravi	048	0	0	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	051	0	0	-
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	36.516	40.988	112,2
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	32.683	36.816	112,6
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	3.833	4.172	108,8
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	-

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	284.297	385.498	135,6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	0	13.899	-
4211	Službena putovanja	059	0	0	-
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	0	13.899	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	0	0	-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	0	0	-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	0	0	-
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	-
4224	Ostale naknade	066	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	0	0	-
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	-
4234	Ostale naknade	071	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	43.422	35.113	80,9
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	28.686	5.304	18,5
4243	Naknade ostalih troškova	075	14.736	29.809	202,3
4244	Ostale naknade	076	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	210.366	308.687	146,7
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	29.450	34.942	118,6
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	0	0	-
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	0	0	-
4254	Komunalne usluge	081	5.538	3.879	70,0
4255	Zakupnine i najamnine	082	16.110	27.702	172,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	117.989	194.462	164,8
4258	Računalne usluge	085	0	0	-
4259	Ostale usluge	086	41.279	47.702	115,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	9.593	11.513	120,0
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	2.726	2.637	96,7
4262	Materijal i sirovine	089	5.817	8.876	152,6
4263	Energija	090	0	0	-
4264	Sitan inventar i auto gume	091	1.050	0	0,0
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	20.916	16.286	77,9
4291	Premije osiguranja	093	0	0	-
4292	Reprezentacija	094	1.278	2.351	184,0
4293	Članarine	095	0	0	-
4294	Kotizacije	096	0	0	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	19.638	13.935	71,0

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

43	Rashodi amortizacije	098	2.455	7.364	300,0
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	2.625	4.493	171,2
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	0	0	-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	2.625	4.493	171,2
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	2.625	3.610	137,5
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	0	883	-
4433	Zatezne kamate	108	0	0	-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	0	0	-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	1.918	0	0,0
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	1.918	0	0,0
4511	Tekuće donacije	112	1.918	0	0,0
4512	Stipendije	113	0	0	-
452	Kapitalne donacije	114	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	0	0	-
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	0	0	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	123	0	0	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	0	0	-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127	0	0	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130	0	0	-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	554.429	715.010	129,0
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	48.625	105.440	216,8
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0	-

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

5221	Višak prihoda – preneseni	136	25.644	74.269	289,6
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	74.269	179.709	242,0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	147.218	222.778	151,3
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	715.243	910.814	127,3
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	639.683	828.673	129,5
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	222.778	304.919	136,9
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	0	0	-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	3	5	166,7
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	3	5	166,7
	Broj volontera	148	0	0	-
	Broj sati volontiranja	149	0	0	-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	150	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155	0	0	-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	6	10	166,7

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **VESNA VUKOVIĆ**

Datum: **31.12.2015**

Osoba za kontakt: **ANITA MATIĆ**

Telefon: **+385(1)6152942**

Telefax: **+385(1)6152942**

Adresa e-pošte: **brojke@gmail.com**

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Bilanca

na dan 31. prosinca 2015. godine

Vrsta posla:
708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2015.

Naziv
obveznika: **BLOK - LOKALNA BAZA ZA OSVJEŽENJE KULTURE**

Poštanski broj: **10000** Mjesto: **ZAGREB**

Adresa
sjedišta: **BIANKINIJEVA 3A**

Račun (IBAN): **HR1923600001101414852**

RNO broj: **0054496**

Šifra
djelatnosti: **9499** Djelatnosti ostalih članskih
organizacija, d. n.

Matični broj: **01595113**

Šifra
grada/općine: **133** Grad/općina: GRAD
ZAGREB

OIB: **21741449778**

Oznaka
razdoblja: **2015-12**

Šifra
županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 5.0.1.

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)	001	230.143	304.920	132,5
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	7.364	0	0,0
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	0	0	-
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005	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	-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	7.364	0	0,0

Bilanca

na dan 31. prosinca 2015. godine

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	50.114	50.114	100,0
0221	Uredska oprema i namještaj	024	50.114	50.114	100,0
0222	Komunikacijska oprema	025	0	0	-
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	0	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	42.750	50.114	117,2
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	0	0	-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0	0	-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	1.837	1.837	100,0
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	1.837	1.837	100,0
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	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2015. godine

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	222.779	304.920	136,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	222.779	304.920	136,9
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	219.310	304.260	138,7
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	219.310	304.260	138,7
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	3.469	660	19,0
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	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	0	0	-
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	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	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2015. godine

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	0	0	-
161	Potraživanja od kupaca	134	0	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	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	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143	0	0	-
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	0	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2015. godine

OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	230.143	304.920	132,5
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	155.873	125.210	80,3
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	21.936	29.527	134,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	21.936	27.033	123,2
2411	Obveze za plaće – neto	149	13.793	17.743	128,6
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	1.181	1.181	100,0
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	3.743	4.591	122,7
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	3.219	3.518	109,3
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	0	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	0	2.494	-
2421	Naknade troškova radnicima	157	0	0	-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima 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	0	2.494	-
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	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	0	0	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185	0	0	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2015. godine

262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	0	0	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188	0	0	-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189	0	0	-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	133.937	95.683	71,4
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	0	0	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	133.937	95.683	71,4
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	133.937	95.683	71,4
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	74.270	179.710	242,0
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	74.270	179.710	242,0
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **VESNA VUKOVIĆ**

Datum: **31.12.2015**

Osoba za kontakt: **ANITA MATIĆ**

Telefon: **+385(1)6152942**

Telefax: **+385(1)6152942**

Adresa e-pošte: **brojke@gmail.com**

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

Bilješka 1 - Opći podaci

Lokalna baza za osvježavanje kulture – „BLOK“, sa sjedištem na lokaciji Biankinijeva 3A, Zagreb, upisana je u Registar neprofitnih organizacija 10. kolovoza 2009. godine pod matičnim brojem subjekta 01595113 i osobnim identifikacijskim brojem 21741449778 te registarskim brojem udruge 21002203.

Sukladno Strateškom planu, u 2015. godini provodile su se tri programske linije:

- Umjetnost u javnom prostoru,
- Laboratorij za proizvodnju i transfer znanja,
- Dijalog za obranu kulture kao javnog dobra.

Početak 2015. godine, putem natječaja, dodijeljen je prostor u državnom vlasništvu na korištenje na lokaciji ulice Božidara Adžije 11. Prostor je zamišljen kao „hibridno, radno-programski i orijentiran na kvart Trešnjevku i njezine stanovnike“. Navedeno predstavlja još jedan u nizu projekata na kojima se radi ili će se raditi u narednim obračunskim razdobljima.

Projekti udruge ostvareni tijekom promatrane 2015. godine prikazani su u nastavku:

2013. - 2015. *	UrbanFestival - <i>Natrag na trg!</i> publikacija: <i>Natrag na trg! Umjetnost u javnom prostoru - prakse i refleksije</i>
travanj - rujna 2015. *	Umjetnički projekti: <i>"Izbjeglance Europe o borbi, organiziranju i solidarnosti"</i>
*	<i>"Tvornice radnicima!"</i>
*	<i>"Oslobođenje Zagreba: Bilješke za rekonstrukciju"</i>
*	<i>"Naši heroji"</i>
*	<i>"Kvartovsko kino Remetinec"</i>
*	<i>"Kino u nastajanju: Od sumraka do zore"</i>
*	<i>"Zagreb: turisti, trgovine, terase, trgovi"</i>
*	<i>"(Ne)vjerodostojna izvedba za Markov trg"</i>
2015. - 2017.	Projekt " <i>Heroes We Love</i> " se realizira uz podršku Europske komisije

Lokalnu bazu za osvježavanje kulture – Blok osnovala je udruga građana registrirana pri Gradskom uredu za opću upravu. Udruga je neprofitna pravna osoba.

Osoba ovlaštena za zastupanje jest gospođa Ana Kutleša – od 13. svibnja 2011. godine.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

Bilješka 2 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga

	- u kunama -	
Opis:	<u>2014. godina</u>	<u>2015. godina</u>
Prihodi od pružanja usluga	1.675	396
UKUPNO:	<u>1.675</u>	<u>396</u>

Iskazani prihodi realizirani su pružanjem usluga ustanovama *Propeler Film*, Zagreb, i *Muzej za suvremenu umjetnost*, Zagreb.

Bilješka 3 – Prihodi od imovine

	- u kunama -	
Opis:	<u>2014. godina</u>	<u>2015. godina</u>
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1.009	298
UKUPNO:	<u>1.009</u>	<u>298</u>

Iskazani prihodi evidentirani su temeljem doznake sredstava od strane Zagrebačke banke d.d., Zagreb.

Bilješka 4 – Prihodi od donacija

	- u kunama -	
Opis:	<u>2014. godina</u>	<u>2015. godina</u>
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	155.000	266.869
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	237.500	209.000
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	18.186	85.607
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	189.684	189.684
UKUPNO:	<u>600.370</u>	<u>751.160</u>

Prihodi od donacija iz državnog proračuna iskazani su u iznosu od 267 tis. kuna, a realizirani su temeljem:

- *Ugovora o korištenju sredstava Ministarstva br. 33-104-15*, sklopljenim 18. veljače 2015. godine sa Ministarstvom kulture Republike Hrvatske, na iznos od 140.000. kuna, za program odnosno projekt *Urban Festival 13-14-15*, u svrhu provođenja programa za 2015. godinu;
- *Ugovora o korištenju sredstava Ministarstva br. 33-185-15*, sklopljenim 11. ožujka 2015. godine sa Ministarstvom kulture Republike Hrvatske, na iznos od 35.000 kuna u svrhu provođenja *Programa kulturnog razvitka* za 2015. godinu, za program inovativnih

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

umjetničkih i kulturnih praksi: *MIKROPLITIKE 2015: Umjetnost i društveni pokreti – kritike i perspektive*;

- *Ugovora o korištenju sredstava Ministarstva br. 28-112-15*, sklopljenim 13. travnja 2015. godine sa Ministarstvom kulture Republike Hrvatske, na iznos od 30.000 kuna u svrhu provođenja *Programa međunarodne kulturne suradnje* sukladno odredbama *Pravilnika o sufinanciranju projekata* odobrenih u okviru programa Europske unije *Kreativna Europa – potprogram za projekt „Heroes We Love“*;
- *Ugovora o korištenju sredstava Ministarstva br. 12-357-15*, sklopljenim 07. svibnja 2015. godine sa Ministarstvom kulture Republike Hrvatske, na iznos od 4.462 kuna u svrhu provođenja *Programa kulturnog razvitka* za 2015. godinu za program međunarodne kulturne suradnje (Interdisciplinarni projekti) „*Heroes We Love*“ – troškovi smještaja;
- *Ugovora o korištenju sredstava Ministarstva br. 12-145-15*, sklopljenim 07. travnja 2015. godine sa Ministarstvom kulture Republike Hrvatske, na iznos od 5.000 kuna u svrhu provođenja *Programa kulturnog razvitka* za 2015. godinu za program međunarodne kulturne suradnje (Program i u novim medijima): *Istraživačka platforma* – participacija u troškovima smještaja za strane sudionike;

Osim sredstava po naprijed navedenim Ugovorima dana 03. veljače 2015. godine doznačena su od strane Ministarstva kulture sredstva u iznosu od 28.000 kuna temeljem Ugovora iz 2014. godine.

- *Ugovor o sufinanciranju projekta*, sklopljen dana 19. svibnja 2015. godine sa Uredom Vlade Republike Hrvatske za udruge, za sufinanciranje projekta: *Naši heroji. Ideologija, identitet i umjetnost iz vremena socijalizma u Novoj Europi*, u iznosu od 3.203 EUR.

Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave

iskazani su u ukupnom iznosu od 209 tis. kuna, a čine ga:

- Iznos od 75.000 kuna realiziran temeljem *Ugovora o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba* za 2015. godinu, sklopljenim sa Gradskim uredom za obrazovanje, kulturu i šport Grada Zagreba, Zagreb, prema slijedećim programima:

- u kunama -

Redni broj	Naziv programa	Datum sklapanja ugovora	Iznos
1.	Urban festival 13: Natrag na trg! III. dio	10. travnja 2015.	50.000
2.	Mikropolitike 2015.	13. travnja 2015.	12.000
3.	Istraživačka platforma	3. svibnja 2015.	8.000
4.	EU projekt: "Heroes we love"	3. svibnja 2015.	5.000
UKUPNO			75.000

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

- Iznos od 134.000 kuna realiziran temeljem *Ugovora o financiranju projekta* sklopljenim sa zakladom „Kultura nova“, Zagreb, za projekt/program:
 - „Urban Festival“ koji se provodi u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine u iznosu od 115.000 kuna – Ugovor sklopljen 15. prosinca 2014. godine te
 - „Urbana sonda“ u iznosu od 15.000 kuna – Ugovor sklopljen 12. prosinca 2014. godine.
 - preostali iznos od 4.000 kuna evidentiran je prijenosom sredstava sa knjigovodstvenog računa – *Odgođeno priznavanje prihoda*, budući su sredstava doznačena u 2014. godini.

Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija iskazani su u ukupnom iznosu od 86 tis. kuna, a čine ih sredstva doznačena od sljedećih organizacija/ustanova:

Redni broj	Naziv organizacije/ustanove	Iznos u EUR	Iznos u HRK
1.	"Umetnostna galerija Maribor", Slovenija	8.900	68.067
2.	"Rosa Luxemburg", Srbija	1.500	11.432
3.	"Grant EU JAN VAN"	800	6.107
		11.200	85.606

Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba iskazani su u iznosu od 189.684 kuna, a čine ih prihod ostvaren temeljem *Ugovora o financiranju institucionalne podrške*, sklopljen 22. prosinca 2014., sa *Nacionalnom zakladom za razvoj civilnog društva* iz Zagreba prema Financijskom planu za 2014./2015. godinu.

Bilješka 5 – Ostali prihodi

Opis:	2014. godina	2015. godina
Prihodi od refundacija	-	68.596
UKUPNO:	-	68.596

- u kunama -

Prihodi od refundacija iskazani su u iznosu od 69 tis. kuna, a čine ih:

- doznaka sredstava od društva UGM Slovenija, Maribor (Slovenija), u iznosu od 38.124 kuna (5.000 EUR);
- doznaka sredstava od društva Tirana Art Lab, Tirana (Albanija), u iznosu od 30.471 kuna (4.000 EUR)

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

Bilješka 6 – Rashodi za radnike

Opis:	- u kunama -	
	2014. godina	2015. godina
Plaće za redovan rad	226.618	276.667
Doprinosi na plaće	36.516	40.988
UKUPNO:	263.134	317.655

Rashodi za radnike iskazani u ukupnom iznosu od 318 tis. kuna odnose se na plaće obračunate za 5 djelatnika za razdoblje od 01.01. do 31.12.2015. godine (u 2014. godini bilo je zaposleno 3 djelatnika) i čine ih naknade za isplaćene plaće za zaposlenike u bruto-svoti, uključujući i doprinose na plaću.

Bilješka 7 – Materijalni rashodi

Opis:	- u kunama -	
	2014. godina	2015. godina
Naknade troškova zaposlenima – naknade za prijevoz	-	13.899
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	43.422	35.113
Rashodi za usluge	210.366	308.687
Rashodi za materijal i energiju	9.593	11.513
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	20.916	16.286
UKUPNO:	284.297	385.498

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa iskazane su u iznosu od 35 tis. kuna, a odnose se na troškove službenog puta (6 tis. kuna) te naknade troškova hotelskog smještaja (29 tis. kuna).

Rashodi za usluge iskazani su u iznosu od 309 tis. kuna od čega se najveći dio u vrijednosti od 194 tis. kuna odnosi na troškove autorskih honorara (77%), troškove intelektualnih usluga (17%) te usluge knjigovodstva i studentskog servisa. Navedeno obuhvaća i troškove telefona i pošte u iznosu od 35. tis. kuna te ostale usluge u iznosu od 48 tis. kuna, a uglavnom se odnose na grafičke usluge, usluge kopiranja te tonskog i video snimanja.

Ostali materijalni rashodi iskazani u iznosu od 16 tis. kuna odnose se na troškove reprezentacije (2 tis. kuna), troškove smještaja gostiju (4 tis. kuna) te ostale nespomenute troškove.

Bilješka 8 – Amortizacija

Opis:	- u kunama -	
	2014. godina	2015. godina
Rashodi amortizacije	2.455	7.364
UKUPNO:	2.455	7.364

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

Bilješka 9 – Financijski rashodi

Opis:	- u kunama -	
	2014. godina	2015. godina
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.625	3.610
Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	-	883
UKUPNO:	2.625	4.493

Bilješka 10 – Donacije

Opis:	- u kunama -	
	2014. godina	2015. godina
Tekuće donacije	1.918	-
UKUPNO:	1.918	-

Bilješka 11 – Novac na računu i u blagajni

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2014.	31.12.2015.
kunska sredstva u bankama	196.406	195.853
devizna sredstva u bankama	22.905	108.407
kunska sredstva u blagajni	3.468	660
UKUPNO:	222.779	304.920

Novac i novčani ekvivalenti denominirani su u sljedećim valutama:

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2014.	31.12.2015.
u HRK	199.874	196.513
u EUR	22.905	108.407
UKUPNO:	222.779	304.920

Novčana sredstva u stranoj valuti preračunata su u funkcionalnu valutu na dan 31. prosinca primjenom srednjeg tečaja *Hrvatske narodne banke*.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

Bilješka 12 – Obveze prema zaposlenima

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2014.	31.12.2015.
Obveze za plaće – neto	13.793	17.743
Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	1.181	1.181
Obveze za doprinose iz plaća	3.743	4.591
Obveze za doprinose na plaće	3.219	3.518
UKUPNO:	21.936	27.033

Obveze prema zaposlenicima odnose se na neisplaćeni dio plaće za prosinac 2015. godine, koji je podmiren u siječnju 2016. godine.

Bilješka 13 – Vlastiti izvori

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2014.	31.12.2015.
Rezultat poslovanja – višak prihoda	74.270	179.710
UKUPNO:	74.270	179.710

Iskazani iznos od 180 tis. kuna odnosi se na sredstva ostvarena u prethodnim obračunskim razdobljima, uključujući višak prihoda izvještajnog razdoblja u iznosu od 105 tis. kuna.

Bilješka 14 – Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2014.	31.12.2015.
Odgođeno priznavanje prihoda	133.937	95.683
UKUPNO:	133.937	95.683

Prihod budućeg razdoblja u iznosu od 96 tIs. kuna evidentiran je temeljem doznake sredstava od strane zaklade „Kultura nova” , Zagreb, po osnovu Ugovora o financiranju projekta „Trešnjevački derive” i „Umjetnici za kvart” koji se provodi u razdoblju od 01.01. do 31.12.2016. godine.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2015. godine

Bilješka 15 – Odobrenje financijskih izvještaja o revizijskom uvidu

Financijski izvještaji o revizijskom uvidu usvojeni su od strane Udruge, te je odobrena njihova objava dana 18. svibnja 2016. godine.

Ana Kutleša

Predsjednica udruge