

Bilješke uz financijska izvješća za 2017. godinu

I. Osnovni podaci

Naziv udruge:	INSTITUT PULA
Registar:	Državni ured i Istarskoj županiji – upis u registar udruga
Pravno ustrojbeni oblik:	Udruga građana
OIB	64108264163
MB	01754017
RNO	0017493
Djelatnost:	9499, Djelatnost ostalih članskih organizacija d.n.
Sjedište:	Dobricheva 32, 52100 Pula
IBAN	HR6423600001101680695
Odgovorna osoba:	Varja Bastiančić

II. Temelj za sastavljanje financijskih izvješća

Okvir za sastavljanje financijskog izvješća

Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (u daljnjem tekstu: Pravilnik) definira se raspored, sadržaj i primjena računa u računskom planu, način vođenja jednostavnog knjigovodstva i primjena novčanog računovodstvenog načela, minimalni sadržaj poslovnih knjiga jednostavnog knjigovodstva te stope amortizacije. Odredbe ovoga Pravilnika odnose se na neprofitne organizacije definirane člankom 2. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, (»Narodne novine«, br. 121/14; u daljnjem tekstu: Zakon) i utvrđene Registrom neprofitnih organizacija. Neprofitno računovodstvo temelji se na općeprihvaćenim računovodstvenim načelima točnosti, istinitosti, pouzdanosti i pojedinačnom iskazivanju poslovnih događaja. Neprofitna organizacija vodi knjigovodstvo po načelu dvojnog knjigovodstva, a prema rasporedu računa iz računskog plana.

Sukladno čl.9.st.1.2. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija Udruga je obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva.

Računovodstvo i financijska izvješća za razdoblje od 01.01.do 31.12.2017. godine sastavljena su u skladu sa odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija te njezinim provedbenim propisima.

III. Primjene računovodstvene politike

Računski plan za knjiženje poslovnih događaja jest kontni plan objavljen u pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu

Iskazivanje imovine

Imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti) odnosno po procijenjenoj vrijednosti. Imovina se klasificira po svojoj vrsti, namjeni, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti.

Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od 1 godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik i čiji je trošak nabave niži od 3.500,00 kuna te se može jednokratno otpisati stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe. Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana. Trošak nabave čine kupoprodajna vrijednost uvećana za sve zavisne troškove nabave i osposobljavanja za početak upotrebe

Iskazivanje obaveza

Obaveze su neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja, za čiju se namjeru očekuje odljev resursa. Obaveze se klasificiraju prema po računovodstvenom načelu nastanka troška

Priznavanje prihoda

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

Prihodi se priznaju uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja što znači da se

- RECIPROČNI prihodi priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati
- NERECIPROČNI prihodi koji se priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose a sve pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni);
- DONACIJE povezane sa izvršenjem ugovorenih programa, projekta i aktivnosti priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe
- DONACIJE povezane sa nefinancijskom imovinom koje se amortizira priznaje se u bilanci kao odgođeni prihod (na poziciji 2922) uz priznavanje prihoda razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja (temeljem obračunate amortizacije)

Priznavanje rashoda

Rashod je umanjeње ekonomskih koristit ili uslužnog potencijala tijekom izvještajnog razdoblja u obliku povećanja obveza ili smanjenja obveza bez istodobnog povećanja imovine.

- Rashodi se priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju
- rashodi za utroška kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju se u trenutku stvarnog troška, odnosno prodaje i
- Troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a rashode priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe

IV. BILJEŠKE UZ POZICIJE BILANCE

1. IMOVINA

IV.1.1. AOP 003 – 017 Proizvedena dugotrajna imovina sastoji se od (promatrano po nabavnoj vrijednosti)

Vrsta imovine	Stanje 2016.	Stanje 2017	Index
1	2	3	4 (3/2)*100
Proizvedena dugotrajna imovina	106.605,97	124.090,66	116,4
Ispravka vrijednosti DI	84.713,92	90.767,96	107,1
UKUPNO proizvedena dugotrajna imovina	21.892,05	33.322,70	152,2

IV.1.2. AOP 047 do 050

Stanje plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti na dan 31.12.2017. iznosi 0,00 kn

IV.1.3. AOP 051 do 054 SITAN INVENTAR

Stanje sitnog inventara koji uključuje zalihe sitnog inventara, sitan inventar u upotrebi i ispravak vrijednosti sitnog inventara na dan 31.12.2017. iznosi = 42.483,41

IV.1.4. AOP 055 do 063 Nefinancijska imovina u pripremi bilježi stanje od 0,00 kn

IV.1.5. AOP 064 do 073 Proizvedena kratkotrajna imovina bilježi stanje 0,00 kn

IV.1.6. AOP 075 do 082 FINANCIJSKA IMOVINA

Novac na žiro računi (zatečen na dan 31.12.2017.)	861.544,08 kn
Novac u blagajni (zatečen na dan 31.12.2017.)	9.831,61 kn
Izdvojena novčana sredstva (na ENC-u)	390,18 kn

IV.1.7. AOP 083 do 099 Depoziti, jamčevine polozi i potraživanja od radnika

iznose = 13.522,79 kn i sastoje se od:

Potraživanja za kratkoročne zajmove	800,00 kn
potraživanja za predujmove za službena putovanja	8.000,00 kn
Potraživanja za naknade koje se refundiraju (bolovanje)	4.722,79 kn

IV.1.8. AOP 133 do 141 Potraživanja za prihode na dan 31.12.2017. iznose 1.850,00 kn**IV.1.9. AOP 142 do 144 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda**

iznosi ukupno = 109.726,00 kn

Potraživanja iskazana na dan 31.12.2017. godine odnose se na nastale izdatke tijekom izvještajnog razdoblja za provedbu EU projekta JUST3, koje je sufinancirala (iskazano samofinanciranje u izvještaju NZZRCD IP). Udio dospijeva na naplatu do svibnja 2018. godine. Nedospjela naplata prihoda odnosi se na otkup ugovora, odnosno prijenos ugovora za obavljanje gospodarskih djelatnosti, a dospijeva na platu do 28.02.2018. godine

IV.2. OBVEZE – stanje obveza su obveze nastale tijekom izvještajnog razdoblja s rokom dospijeća u narednoj izvještajnoj godini i na dan 31.12.2017. godine, a iznose 961.651,31 kuna

Opis obveze		iznos
Obveze za radnike s osnove neisplaćenih plaća (za 12/2017)		86.085,77
Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2017.		17.525,07
Obveze za uplatu PDV-a iz 12/2017		47,53
		UKUPNO = 103.658,37

IV.2.1. AOP 174 do 181 Obveze za vrijednosne papire nema evidentiranih obveza**IV.2.2. AOP 182 do 189 Obveze za kredite i zajmove u zemlji iznose = 105.557,68**

za kratkoročni kredit Zagrebačke banke za plaćanje dobavljača zbog kašnjenja isplate sredstava za provedbu programa UPEZ PULA i UPEZ POREČ 2016/2017

IV.2.3. ODGOĐENO PLAĆANJE RASHODA I PRIHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA = 752.435,26 kn

Za provedbu programa UPEZ PULA i JI I STRA do 02.07.2018. - uplatitelj MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	233.656,58
Za provedbu programa UPEZ POREČ i SZ I STRA do 02.07.2018. – uplatitelj MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	249.656,72
Za provedbu projekta SNO (sigurnije noćno okruženje) s periodom provedbe do 31.08.2018. – uplatitelj URED ZA SUZBIJANJE ZLOUPORABE DROGA	101.482,28
Za provedbu projekta I JA SAM ČOVJEK (smanjenje socijalne isključenosti) s periodom provedbe do 31.10.2018.– uplatitelj MDSPM	71.512,99
REZERVACIJA ZA UPLAĆENA A NEUTROŠENA SREDSTVA	84.124,80
Odgođeno priznavanje prihoda iz DONACIJA za nabavu imovine a koji će biti priznati razmjerno troškovima upotrebe	12.001,89

IV.3. VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori na dan 31.12.2017. iznose = 22.224,95 kuna. Udruga evidentira višak prihoda u iskazanom iznosu iz kojeg će se namiriti evidentirani manjak prihoda nastao do početka izvještajnog razdoblja a iznosi = 13.414,90

Na poziciji VIŠAK PRIHODA a koji se prenosi u naredno izvještajno razdoblje biti iskazana je razlika između realiziranog viška nakon pokriva manjka prihoda i iznosi = 8.810,05 kn

V. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA

V.1.PRIHODI

- prihodi organizacije sačinjavaju

Skupina računa Klasa	Opis	IZNOS
31	Prihod od prodaje roba i pružanja usluge	16.600,00
34	Prihod od imovine	5,99
35	Prihod od donacija	1.380.078,23
36	Ostali prihodi	11.269,81
Ukupni i prihodi u 2017. godini		=1.407.954,03 kuna

V.2.RASHODI

- rashodi organizacije sačinjavaju:

Skupina računa KLASA	OPIS	-	IZNOS
411	Rashodi za radnike proizašle iz radnih odnosa		838979,19
421	Troškovi službenih putovanja za zaposlene		27.927,50
424	NAKNADE ZA OSOBE IZVAN RADNOG ODNOSA		10.134,66
	Naknade AUTORA	7.000,00	
	Naknade službenih putovanja	3.134,66	
425	Rashodi za usluge		135.564,92
426	Rashodi za materijal i energiju		321.358,66
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi		18.363,40
431	Rashodi amortizacije imovine		6.054,04
443	Financijski rashodi		4.666,53
451	Donacije dane građanima (temeljem odluke skupštine)		500,00
461	Ostali rashodi		5.042,90
Ukupni rashodi u 2017 godine iznose			= 1.385.729,08 kune

- VI. **ZAPOSLENI** Tijekom 2017.godine udruga je zapošljavala deset zaposlenika od čega su dvije zaposlenice bile na teret HZZO i to jedan za porođajnu naknadu, a druga na dobovanju duljem od 42 dana.
Tijekom izvještajnog razdoblja udruga je bila organizator volontiranja te dostavlja izvješća
- VII. **IZVANBILANČNI ZAPISI** : evidentira se Obveza za tuđu imovinu i nedospjela naplata prihoda a koji se očekuju tijekom 2018. godine

Osoba ovlaštena za zastupanje

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv obveznika: INSTITUT PULA

Poštanski broj: 52100

Mjesto: Pula

Adresa sjedišta: Dobricheva 32

Račun (IBAN): HR6423600001101683694

RNO broj: 0017493

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

Matični broj: 01754017

Šifra grada/općine: 359 Grad/općina: PULA

OIB: 64108264163

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

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	754.322	1.030.188	136,6
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	21.892	33.323	152,2
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			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0	0	-
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	21.892	33.323	152,2
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	58.606	76.091	129,8
0221	Uredska oprema i namještaj	024	58.606	76.091	129,8
0222	Komunikacijska oprema	025			-
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026			-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030			-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	48.000	48.000	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	48.000	48.000	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043			-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	84.714	90.768	107,1
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			-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	11.827	42.483	359,2
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	11.827	42.483	359,2
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
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			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	732.430	996.865	136,1
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	664.592	871.766	131,2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	658.500	861.544	130,8
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	658.500	861.544	130,8
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	1.061	390	36,8
113	Novac u blagajni	081	5.031	9.832	195,4
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	67.838	13.523	19,9
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088	52.665	8.800	16,7
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	5.200	0	0,0
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	3.985	0	0,0
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	1.215		0,0
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	9.973	4.723	47,4
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	9.451	4.723	50,0
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098			-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	522		0,0
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
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			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
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			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	0	1.850	-
161	Potraživanja od kupaca	134		1.850	-
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	109.726	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143		50.000	-
192	Nedospjela naplata prihoda	144		59.726	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	754.322	1.030.188	136,6
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	767.737	1.021.378	133,0
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	71.793	103.659	144,4
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	64.196	86.086	134,1
2411	Obveze za plaće – neto	149	42.242	48.351	114,5
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	3.538	7.033	198,8
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	10.254	16.607	162,0
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	8.162	14.095	172,7
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	7.200	17.525	243,4
2421	Naknade troškova radnicima	157		1.503	-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	7.200	16.022	222,5
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	397	48	12,1
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	397	48	12,1
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			-
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			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	105.558	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	105.558	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184		105.558	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	695.944	812.161	116,7
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191		59.726	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	695.944	752.435	108,1
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	695.944	740.433	106,4
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194		12.002	-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	-13.415	8.810	-
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199		8.810	-
5222	Manjak prihoda	200	13.415		0,0
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201		35.000	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	35.000	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Varja Bastiančić

Datum: 20.02.2018.

Osoba za kontakt: Varja Bastiančić

Telefon: 098367317

Telefax: 052381908

Adresa e-pošte: varja97@yahoo.com

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: **INSTITUT PULA**Poštanski broj: **52100**Mjesto: **Pula**Adresa sjedišta: **Dobricheva 32**Račun (IBAN): **HR6423600001101683694**RNO broj: **0017493**Šifra djelatnosti: **9499** Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.Matični broj: **01754017**Šifra grada/općine: **359** Grad/općina: PULAOIB: **64108264163**Oznaka razdoblja: **2017-12**Šifra županije: **18**

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

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	1.031.100	1.407.954	136,5
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	15.481	16.600	107,2
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	15.481	16.600	107,2
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	150	0	0,0
3211	Članarine	006	150		0,0
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	170	6	3,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	170	6	3,5
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	170	6	3,5
3414	Prihodi od zatezних kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	1.015.156	1.380.078	135,9
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	754.162	1.153.632	153,0
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	672.912	1.086.632	161,5
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	81.250	67.000	82,5
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	90.438	49.927	55,2
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	23.000	15.871	69,0
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	700	4.260	608,6
355	Ostali prihodi od donacija	031	146.856	156.388	106,5
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	143	11.270	7.881,1
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	0	2.848	-
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035		2.848	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	143	8.422	5.889,5
3631	Otpis obveza	038	143	8.422	5.889,5
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040			-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	1.033.053	1.385.729	134,1
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	665.086	838.979	126,1
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	414.386	526.348	127,0
4111	Plaće za redovan rad	047	414.386	526.348	127,0
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051	168.652	60.054	35,6
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	82.048	252.577	307,8

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	73.696	96.574	131,0
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	8.352	10.592	126,8
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055		145.411	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	355.313	513.349	144,5
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	98.376	27.928	28,4
4211	Službena putovanja	059	98.376	25.069	25,5
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060		2.859	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	061			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			-
4223	Naknade ostalih troškova	065			-
4224	Ostale naknade	066			-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069			-
4233	Naknade ostalih troškova	070			-
4234	Ostale naknade	071			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	6.978	10.135	145,2
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	6.978	7.000	100,3
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074		3.135	-
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	96.234	135.565	140,9
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	27.692	28.867	104,2
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	11.538	50.493	437,6
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	34.310		0,0
4254	Komunalne usluge	081	8.524	9.784	114,8
4255	Zakupnine i najamnine	082	650	1.053	162,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	10.000	8.605	86,1
4258	Računalne usluge	085			-
4259	Ostale usluge	086	3.520	36.763	1.044,4
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	144.987	321.358	221,6
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	16.802	46.345	275,8
4262	Materijal i sirovine	089	83.611	185.227	221,5
4263	Energija	090	28.553	47.043	164,8
4264	Sitan inventar i auto gume	091	16.021	42.743	266,8
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	8.738	18.363	210,2
4291	Premije osiguranja	093	1.334	2.587	193,9
4292	Reprezentacija	094	715	7.562	1.057,6
4293	Članarine	095			-
4294	Kotizacije	096	600		0,0
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	6.089	8.214	134,9
43	Rashodi amortizacije	098	7.053	6.054	85,8
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	5.587	10.779	192,9
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	1.459	6.112	418,9
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	1.459	6.112	418,9
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	4.128	4.667	113,1
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	3.711	4.593	123,8
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107			-
4433	Zatezne kamate	108	417	74	17,7
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109			-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	0	500	-
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	0	500	-
4511	Tekuće donacije	112		500	-
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	14	16.068	>>100
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	12.251	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117		12.251	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118			-
4613	Naknade šteta radnicima	119			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	14	3.817	>>100
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			-
4622	Otpisana potraživanja	123	14	3.817	>>100
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125			-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130			-
	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	1.033.053	1.385.729	134,1
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	0	22.225	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	1.953	0	0,0
5221	Višak prihoda – preneseni	136			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	11.461	13.415	117,0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	0	8.810	-
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	13.414	0	0,0
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	215.122	664.592	308,9
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	1.941.822	1.680.566	86,5
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	1.492.352	1.473.392	98,7
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	664.592	871.766	131,2
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	0	49.927	-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	8	9	112,5
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	7	8	114,3
	Broj volontera	148	12	13	108,3
	Broj sati volontiranja	149	308	315	102,3
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
		AOP	u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	150			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151		35.000	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155			-
Opis stavke			Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156			-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	335	85.272	>>100

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Varja Bastiančić

Datum: 20.02.2018.

Osoba za kontakt: Varja Bastiančić

Telefon: 098367317

Telefax: 052381908

Adresa e-pošte: varja97@yahoo.com