Obrazac PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA NEPROFITNIH ORGANIZACIJA
za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2014.

Naziv obveznika: Udruga Institut Pula
AOP ozn. razdoblja[2]: 2014-12
Poštanski broj: 52100
Kontrolni broj: 79.839.666,22
Mjesto: Pula
Osobni identifikacijski broj (OIB): 64108264163
Adresa sjedišta: Dobricheva 32
Žiro račun:
Žup.: ISTARSKA
Šifra županije: 18
Matični broj: 01754017
RNO: 0017493
Općina/grad: PULA
Šifra općine: 359
Šifra djelatnosti: 9499
Stanje kontrola: Sve su kontrole zadovoljene
Verzija Excel datoteke: 3.0.1.

Djelatnost: Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.
Vrsta posla: 708

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno tekuće razdoblje	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	790.493	800.399	101,3
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	10.403	1.680	16,1
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	10.403	1.680	16,1
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	120	90	75,0
3211	Članarine	006	120	90	75,0
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	231	315	136,4
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	231	315	136,4
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	231	315	136,4
3414	Prihodi od zateznih 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	724.596	768.477	106,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	669.400	757.027	113,1
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	578.000	649.859	112,4
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	91.400	107.168	117,3
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	5.500	11.450	208,2
354	Prihodi od građana i kućanstava	030			-
355	Ostali prihodi od donacija	031	49.696		0,0
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	55.143	29.837	54,1
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	54.854	26.726	48,7
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035	54.854	26.726	48,7
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	289	3.111	1.076,5
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	250		0,0
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	39	3.111	7.976,9
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	780.041	819.121	105,0
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	448.270	504.032	112,4
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	285.340	304.133	106,6
4111	Plaće za redovan rad	047	285.340	304.133	106,6
4112	Plaće u naravi	048			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno tekuće razdoblje	Index (5/4)
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051	110.055	44.272	40,2
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	52.875	155.627	294,3
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	50.917	61.150	120,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	1.958	7.167	366,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055		87.310	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	313.668	296.208	94,4
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	37.345	21.988	58,9
4211	Službena putovanja	059	24.275	21.988	90,6
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	4.080		0,0
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	8.990		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			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			-
4223	Naknade ostalih troškova	065			-
4224	Ostale naknade	066			-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	2.981	0	0,0
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	2.981		0,0
4233	Naknade ostalih troškova	070			-
4234	Ostale naknade	071			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	16.388	11.826	72,2
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	15.707	11.826	75,3
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	681		0,0
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	48.969	61.786	126,2
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	29.199	26.549	90,9
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	5.873	8.693	148,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	6.720	837	12,5
4254	Komunalne usluge	081	896	650	72,5
4255	Zakupnine i najamnine	082			-
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084			-
4258	Računalne usluge	085			-
4259	Ostale usluge	086	6.281	25.057	398,9
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	193.935	186.392	96,1
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	18.946	16.512	87,2
4262	Materijal i sirovine	089	144.450	133.657	92,5
4263	Energija	090	23.712	34.876	147,1
4264	Sitan inventar i auto gume	091	6.827	1.347	19,7
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	14.050	14.216	101,2
4291	Premije osiguranja	093	2.336	1.889	80,9
4292	Reprezentacija	094			-
4293	Članarine	095			-
4294	Kotizacije	096		770	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	11.714	11.557	98,7
43	Rashodi amortizacije	098	8.259	11.865	143,7
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	9.253	6.393	69,1
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	937	0	0,0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	937		0,0
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	8.316	6.393	76,9
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	2.932	2.561	87,3
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107			-
4433	Zatezne kamate	108		2	-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	5.384	3.830	71,1
45	Donacije (AOP 111+114)	110	341	0	0,0
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	341	0	0,0
4511	Tekuće donacije	112	341		0,0
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	250	623	249,2
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	623	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117		623	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118			-
4613	Naknade šteta radnicima	119			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno tekuće razdoblje	Index (5/4)
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	250	0	0,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			-
4622	Otpisana potraživanja	123			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	250		0,0
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125			-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
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	780.041	819.121	105,0
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	10.452	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	18.722	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	4.122	14.574	353,6
5222	Manjak prihoda – preneseni	137			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134-135+136-137)	138	14.574	0	0,0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136)	139	0	4.148	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	140	8.466	10.964	129,5
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	141	961.542	1.066.455	110,9
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	142	959.044	1.003.544	104,6
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 140+141-142)	143	10.964	73.875	673,8
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	144	8	8	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	145	8	8	100,0

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	146			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	147	24.697		0,0
053	Prijevozna sredstva u pripremi	148			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	149			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	150			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	151			-

		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	152			-
	Kontrolni zbroj (AOP 144 do 152)	153	24.713	16	0,1

Zakonski predstavnik Varja Bastiančić

Osoba za kontaktiranje: Varja Bastiančić

Telefon za kontakt: 098367317

Telefax: 052381908

Adresa e-pošte obveznika: varja97@yahoo.com

Udruga Institut Pula
Ured i dostavna adresa: Dobricheva 32,
Tel: 052 222502, fax: 052 381908.
e-mail: institut.lungomare@gmail.com
žiro račun HR6423600001101680695,
OIB 64108264163, MB 01754017, RNO broj 0017493

Korespondent: Varja Bastiančić
Kontakt telefon: 098-367 317
Pula, 20. siječnja 2015.godine

I. Bilješke uz financijska izvješća za 2014. Godinu

I.1. 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.

I.2. Opći podaci o udruzi:

Glavni je cilj Udruge Institut Pula djelovati u području edukacije, informiranja, okupljanja i savjetovanja za življenje zdravih životnih stilova svih društvenih skupina, štititi i promicati prava ranjivih i bolesnih osoba; razvijati suradnju s državnim, nedržavnim tijelima i udrugama uz zagovaranje razvoja nacionalnih i lokalnih zdravstvenih politika, provođenje univerzalne, selektivne i indicirane prevencije te prevencija širenja virusnih hepatitisa, HIV infekcije i ostalih krvlju i spolno prenosivih bolesti. U svrhu realizacije ciljeva Udruga je tijekom 2013. godine provodila slijedeće projekte:

1. U.P.E.Z. program prevencije HIV/AIDS-a kod rizične populacije – program smanjenja šteta i vanjski rad sa korisnicima droga – koji se provodi u suradnji sa Ministarstvom zdravlja
2. POTPUNO NOVI SVIJET – penalni i poslije penalni prihvat ovisnika te resocijalizacija osoba nakon završenih tretmana liječenje
3. SKRETNIČAR II – program univerzalne prevencije

U udruzi je ukupno zaposleno 8 osoba od čega su 3 zaposlenice na trogodišnjem bolovanju zbog rođenja djeteta.

Bilješka 2.

Račun dobiti i gubitka

AOP 1: Ukupni prihodi udruge:	**800.399,33**	
• Ministarstvo zdravlja	550.000,00	66,79 %
• Ured za suzbijanje zlouporabe droga	61.756,00	6,60 %
• Ministarstvo socijalne politike i mladih	38.103,55	
• Istarska Županija	60.000,00	6,60 %
• Grad Pula	47.167,95	5,24 %
• Prihodi od refundacija troškova (HZZZ)	25.933,84	6,94%
• Donacije trgovačkih društva	11.450,00	0,70 %
• Ostali nespomenuti prihodi – usklađenje	3.110,81	0,08 %
• Usluge	1.680,00	
• Refundacije (GRAD PULA)	792,05	
• Upis kamata po žiro računu	315,13	
• Članarine za 2014 godinu	90,00	

Bilješka 3.

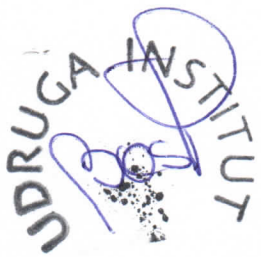
AOP 041: Ukupni rashodi udruge			**800.399,33**
AOP 046	Plaće za redovan rad		304.132,81
	Doprinosi iz plaće (MO I, II, porez, prirez)		117.474,21
	Prigodne nagrade (Čl. 10, t.9. Zakona)		12.000,00
	Doprinos za zapošljavanje		7.167,27
	Doprinosi za ZO		61.149,99
	Doprinos zdravstvo – ozljeda		2.107,99
AOP 058	Trošak DNEVNICA za sl. putovanja djelatnici		6.375,00
	Trošak CESTARINA, TUNELARINA sl. put. djelatnici		7.383,42
	Troškovi KM na sl. putovanja djelatnici		7.540,00
	Troškovi prijevoza sa posla na posao		690,00
AOP 072	Naknade za ob. aktivnosti izvan R.O.		11.826,34
	Od toga autorski honorari ukupno	7.226,34	
	Ugovor o djelu ukupno	4.600,00	
AOP 077	Troškovi fiksne telefonije		7.067,68
	Troškovi mobilne telefonije		14.017,94
	Troškovi poštarina		449,85
	Troškovi interneta		5.014,12
	Usluge tekućeg i inv. održavanje opreme		3.466,75
	Usluge tekućeg održavanja vozila		3.040,33
	Usluge tekućeg održavanja dnevnog centra		1.185,85
	Usluge promidžbe i informiranja		1.000,00
	Komunalne usluge i naknade		837,00
	Usluge zakupnina i najamnina		650,00
	Grafičke usluge (fotokop. slike i sl)		22.177,00
	HRT usluge		2.880,00
AOP087	Uredski materijal		7.924,70
	Materijal za čišćenje i održavanje		3.825,24
	Materijal za održavanje ŠKOLA NEPUŠENJA		3.066,02
	Osnovni materijali i sirovine – PREVENCIJA		4.678,60
	Osnovni materijali i sirovine – SMANJENJE ŠTETA		114.796,12
	Osnovni materijali i sirovine – RESOC I ZATVOR		14.182,13
	Energija		8.276,76
	Troškovi električne energije		2.223,85
	Gorivo za vozilo		24.374,73
	Otpis sitnog inventara		1.347,50
	Ostali nespomenuti troškovi		1.696,00
AOP 092	Premije osiguranja vozila		1.888,88
	Kotizacije za seminare i sl.		770,00
	Troškovi cestarina i registracije		948,69
	Stručna Literatura		2.597,50
	Troškovi Literature		295,00
	Javnobilježničke naknade, takse i sl.		2.107,00
	Voda za piće i sanitarije		3.745,19
	Materijali za tekuće održavanje vozila		863,21
	Utr. mat. i dijelovi za održavanje OPREME		1.000,61
AOP 098	Amortizacija dugotrajne imovine		11.865,35
AOP 099	Bankarska naknada redovna		2.480,87
	Usluge platnog prometa BON 2 i sl.		80,60
	Kamata za okvirni kredit		1.110,37
	Redovna KTA		107,27
	Zatezne kamate		1,63
	Kamate Porezna Uprava za zakašnjele isplate plaća		1.469,34
	Ostali nespomenuti financijski rashodi		1.142,60
AOP 115	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama		623,01
AOP 137	Manjak prihoda tekuće godine		18.722,99

Bilješka 4.

Bilanca NEPROFITNE ORGANIZACIJE

AOP 001	**AKTIVA**	**159.991,48**
Ukupna imovina		102.7493,97
Ispravak vrijednosti imovine		- 70.401,87
Novac na žiro računu u poslovnoj banci		69.722,09
Izdvojena novčana sredstva (Raspoloživ iznos na ENC)		477,98
Novac u blagajni		3.675,02
Zaliha inventara koji nije još stavljen u upotrebu		1.248,75
Potraživanja od zaposlenih za više isplaćene plaće		3.000,00
Predujmovi za službena putovanja		87,35
Kratkoročna pozajmica (da rok od 30 dana)		47.043,00
Potraživanja od države za pretplaćen porez		1.099,87
Za refundaciju bolovanja		1.289,32

AOP 145	**PASIVA**	**159.991,48**
Obveze za neto plaće		27.131,13
Obveze za poreze i doprinose na i iz plaće		15.391,49
Obveze prema dobavljačima u zemlji		1.308,02
Jamčevine, depoziti		400,00
Odgođeno priznavanje prihoda (Dio projekta provedba 2015) MSPM		59.113,45
Odgođeno priznavanje prihoda (Dio projekta provedba 2015) VRH		60.796,00
Saldo fonda UKUPNI REZULTAT	**MANJAK**	**4.148,61**

Manjak prihoda namiriti će se iz aktivnosti kroz 2015. godinu.

Udruga nema predviđenih revaloziracijskih rezervi.
Otvoren je jedan poslovni račun i drugih nema.
Udruga ima jednu gotovinsku blagajnu (PORTO1)