

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA UPRAVNOM ODBORU NACIONALNE ZAKLAD ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA

Mišljenje

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA, Zagreb za 2022. godinu koji obuhvaćaju Bilancu na dan 31. prosinca 2022. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA, Zagreb za godinu završenu 31. prosinca 2022. sastavljeni su, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN RH 121/14 i 114/22).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora *u odjeljku o revizorskim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija primijenjen pri sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA za godinu završenu 31. prosinca 2022. i na koje se odnosi naše izvješće neovisnog revizora, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u Bilješkama objavljene sve informacije koje su inače nužne za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA, kao što su primjerice informacije o primijenjenom okviru financijskog izvještavanja, primijenjenim računovodstvenim politikama, povezanim strankama, događajima nakon datuma bilance, primjenjivosti i primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, značajnim neizvjesnostima povezanih s primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju godišnjih financijskih izvještaja.

Odgovornost neprofitne organizacije za godišnje financijske izvještaje

Zakonski zastupnik neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA je odgovoran za godišnje financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

Oni koji su zaduženi za upravljanje neprofitnom organizacijom NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila neprofitna organizacija NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA.

Revizorova odgovornost za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

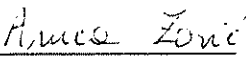
- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaoblazanje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika.
- ocjenjujemo razumnost računovodstvenih procjena koje je dao zakonski zastupnik neprofitne organizacije NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA i s tim povezanih objava.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i pitanja u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

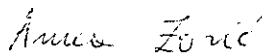
PIR d.o.o.
Jordanovac 5, Zagreb
Hrvatska

Zagreb, 15. veljače 2023. godine

U ime i za PIR d.o.o.


Anica Zorić
direktor

PIR
D O O ZA REVIZIJU
ZAGREB, JORDANOVAC 5


Anica Zorić
ovlašteni revizor

Milena Kovačić
ovlašteni revizor

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Naziv obveznika: Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva

Poštanski broj: 10000

Mjesto: Zagreb

Adresa sjedišta: Štrigina 1a

Račun (IBAN): HR9023900011100314259

RNO broj: 0014443

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

Matični broj: 01782517

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

OIB: 56203195550

Oznaka razdoblja: 2022-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

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+040+049)	001	73.891.428	83.806.830	113,4
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	48.584.718	65.514.071	134,8
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	48.584.718	65.514.071	134,8
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	6.201	23.323	376,1
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	6.201	23.323	376,1
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	3.442	7.466	216,9
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	2.759	15.857	574,7
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobili 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+030+033+036+037)	024	24.189.507	17.566.208	72,6
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	23.886.198	17.098.200	71,6
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027			-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	23.886.198	17.098.200	71,6
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	303.309	468.008	154,3
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	303.309	468.008	154,3
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0	0	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034			-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038			-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	1.111.002	703.228	63,3
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	247	6.656	2.694,7
3611	Prihodi od naknade šteta	042	247	6.656	2.694,7
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	87.000	0	0,0
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	1.023.755	696.572	68,0
3631	Otpis obveza	046	1.686	44.466	2.637,4
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	1.022.069	652.106	63,8
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodno godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)				
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	054	76.665.814	80.231.308	104,7
411	Plaće (AOP 057 do 060)	055	17.198.771	18.016.934	104,8
4111	Plaće za redovan rad	056	14.284.066	14.762.413	103,3
4112	Plaće u naravi	057	14.196.708	14.667.212	103,3
4113	Plaće za prekovremeni rad	058	87.358	95.201	109,0
4114	Plaće za posebne uvjete rada	059			-
412	Ostali rashodi za radnike	060			-
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	061	819.073	1.242.393	151,7
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	062	2.095.632	2.012.128	96,0
4132	Doprinosi za zapošljavanje	063	2.065.032	1.991.502	96,4
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	064			-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	065			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	066	30.600	20.626	67,4
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	067	5.308.138	7.013.982	132,1
4211	Službena putovanja	068	534.545	1.245.991	233,1
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	069	250.822	808.280	322,3
4213	Stručno usavršavanje radnika	070	208.799	270.998	129,8
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	071	74.924	166.713	222,5
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	072	381.845	557.832	146,1
4222	Naknade troškova službenih putovanja	073	381.845	557.832	146,1
4223	Naknade ostalih troškova	074			-
4224	Ostale naknade	075			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	076			-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	077	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	078			-
4233	Naknade ostalih troškova	079			-
4234	Ostale naknade	080			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	081			-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	082	48.565	88.690	182,6
4242	Naknade troškova službenih putovanja	083			-
4243	Naknade ostalih troškova	084	48.565	88.690	182,6
4244	Ostale naknade	085			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	086			-
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	087	3.686.061	4.069.977	110,4
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	088	223.041	212.789	95,4
4253	Usluge promidžbe i informiranja	089	342.331	345.777	101,0
4254	Komunalne usluge	090	170.242	338.099	198,6
4255	Zakupnine i najamnine	091	694.877	765.287	110,1
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	092	1.593.231	1.625.986	102,1
4257	Intelektualne i osobne usluge	093	21.050	31.971	151,9
4258	Računalne usluge	094	346.344	445.882	128,7
4259	Ostale usluge	095	170.367	123.290	72,4
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	096	124.578	180.896	145,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	097	478.871	686.726	143,4
4262	Materijal i sirovine	098	153.926	155.351	100,9
4263	Energija	099			-
4264	Sitan inventar i auto gume	100	302.560	448.086	148,1
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	101	22.385	83.289	372,1
4291	Premije osiguranja	102	178.251	364.766	204,6
4292	Reprezentacija	103	69.921	74.594	106,7
4293	Članarine	104	23.482	11.827	50,4
4294	Kotizacije	105	84.848	86.403	101,8
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	106	0	191.942	-
43	Rashodi amortizacije	107			-
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	108	1.099.133	1.110.824	101,1
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	109	42.178	26.695	63,3
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	110			-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	111	0	0	-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	112			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	113			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	114			-
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	115	42.178	26.695	63,3
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	116	20.201	20.597	102,0
4433	Zatezne kamate	117	21.954	5.942	27,1
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	118	23	156	678,3
		119			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
45	Donacije (AOP 121+125)	2			
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	3	4	5	6
4511	Tekuće donacije	120	53.007.406	54.045.613	102,0
4512	Stipendije	121	53.007.406	54.045.613	102,0
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	122	53.007.406	54.045.613	102,0
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	123			
4521	Kapitalne donacije	124			
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	125	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	126			
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	127			
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	128	10.188	17.260	169,4
4612	Penali, ležarine i drugo	129	0	8.501	-
4613	Naknade šteta radnicima	130	0	8.501	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	131			
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	132			
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	133			
4622	Otpisana potraživanja	134	10.188	8.759	86,0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	135	0	4.794	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	136	8.776	3.215	36,6
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	137	1.412	750	53,1
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	138			
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	139	0	0	-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	141			
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	142			
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	143			
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	144			
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	145			
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	146	0	0	-
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	147	0	0	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	148	76.665.814	80.231.308	104,7
5221	Višak prihoda – preneseni	149	0	3.575.522	-
5222	Manjak prihoda – preneseni	150	2.774.386	0	0,0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	151	6.784.844	4.010.458	59,1
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	152			
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	153			
	DODATNI PODACI	154	4.010.458	7.585.980	189,2
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	155	0	0	-
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	156	4.950.276	7.492.417	151,4
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	157	122.515.076	140.467.566	114,7
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	158	119.972.935	142.253.030	118,6
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	159	7.492.417	5.706.953	76,2
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	160	97	96	99,0
	Broj volontera	161	99	103	104,0
	Broj sati volontiranja	162			
		163			
	VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU	AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
051	Građevinski objekti u pripremi		u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
052	Postrojenja i oprema u pripremi	164			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	165			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	166			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	167			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	168	38.000	0	0,0
	Opis stavke	169			-
	Stanje zaliha	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	170	38.196	199	0,5

Zakonski zastupnik: Cvjetana Plavša-Matić

Datum:

Osoba za kontakt: Marijanka Zagorac

Telefon: 012399100

Telefax: 012399111

Adresa e-pošte: financije1@zaklada.civilnodrustvo.hr

zaklada za razvoj
civilnoga
društva

Potpis zakonskog zastupnika

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2022.

Naziv obveznika: Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva

Poštanski broj: 10000

Mjesto: Zagreb

Adresa sjedišta: Štrigina 1a

Račun (IBAN): HR9023900011100314259

RNO broj: 0014443

Šifra djelatnosti: 9499

Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. o. o.

Matični broj: 01782517

Šifra grada/općine: 133

Grad/općina: GRAD ZAGREB

OIB: 56203195550

Oznaka razdoblja: 2022-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

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)				
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	001	63.865.014	66.886.492	104,7
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	002	31.354.275	30.499.145	97,3
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	003	9.651.288	9.721.157	100,7
0111	Zemljište	004	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	005			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	006			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	007			-
0121	Patenti	008	12.547.420	12.672.592	101,0
0122	Koncesije	009			-
0123	Licence	010			-
0124	Ostala prava	011	308.286	311.193	100,9
0125	Goodwill	012	12.239.134	12.361.399	101,0
0126	Osnivački izdaci	013			-
0127	Izdaci za razvoj	014			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	015			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	016			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	017	2.896.132	2.951.435	101,9
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	018	21.664.987	20.777.988	95,9
0211	Stambeni objekti	019	22.447.912	22.447.912	100,0
0212	Poslovni objekti	020			-
0213	Ostali građevinski objekti	021	22.447.912	22.447.912	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	022			-
0221	Uredska oprema i namještaj	023	5.151.354	5.160.765	100,2
0222	Komunikacijska oprema	024	2.555.019	2.543.302	99,5
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	025	954.178	980.181	102,7
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	026	538.815	538.815	100,0
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	027	237.469	237.469	100,0
0226	Sportska i glazbena oprema	028	35.897	35.897	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	029	23.279	23.279	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	030	806.697	801.822	99,4
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	031	855.280	855.280	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	032	855.280	855.280	100,0
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	033			-
0241	Knjige u knjižnicama	034	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	035			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	036			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	037			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	038			-
0251	Višegodišnji nasadi	039	0	0	-
0252	Osnovno stado	040			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	041			-
0261	Ulaganja u računalne programe	042	842.943	878.653	104,2
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	732.294	796.763	108,8
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	045	110.649	81.890	74,0
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	046	7.632.502	8.564.622	112,2
		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	1.019.231	1.041.088	102,1
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	1.019.231	1.041.088	102,1
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	38.000	0	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	38.000	0	0,0
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	32.510.739	36.387.347	111,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	7.492.417	5.706.953	76,2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	7.489.921	5.705.875	76,2
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	7.489.921	5.705.875	76,2
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	2.496	1.078	43,2
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	24.641.011	30.309.668	123,0
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	24.535.904	30.147.290	122,9
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	24.535.904	30.147.290	122,9
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087	8.000	28.343	354,3
123	Potraživanja od radnika	088			-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	13.124	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
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	0	13.124	-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	97.107	120.911	124,5
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	21.457	4.410	20,6
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	75.650	80.875	106,9
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0	35.626	-
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	320.000	320.000	100,0
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	320.000	320.000	100,0
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	320.000	320.000	100,0
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	0	-
161	Potraživanja od kupaca	134			-
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	57.311	50.726	88,5
191	Rashodi budućih razdoblja	143	56.638	38.241	67,5
192	Nedospjela naplata prihoda	144	673	12.485	1.855,1
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	63.865.014	66.886.492	104,7
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	2.590.701	2.439.226	94,2
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	1.825.582	1.901.238	104,1
2411	Obveze za plaće – neto	148	1.470.767	1.744.499	118,6
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149	910.904	927.190	101,8
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	150	6.962	486	7,0
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	151	0	0	-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	152	137.135	132.903	96,9
2416	Obveze za doprinose na plaće	153	248.268	248.202	100,0
2417	Ostale obveze za radnike	154	165.998	168.680	101,6
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	155	1.500	267.038	>>100
2421	Naknade troškova radnicima	156	311.296	153.927	49,4
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	157	0	1.803	-
2423	Naknade volonterima	158			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	159			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	160			-
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	161	311.296	152.124	48,9
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	162			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	163			-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	164	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	165			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	166			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	167			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	168			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	169			-
2491	Obveze za poreze	170	43.519	2.812	6,5
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	171			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	172			-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	173	43.519	2.812	6,5
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	174	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	175	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	176			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	177			-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	178	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	179			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	180			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	181			-
		182	0	0	-

261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
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	765.119	537.988	70,3
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	59.255	96.707	163,2
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	705.864	441.281	62,5
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	705.864	441.281	62,5
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	61.274.313	64.447.266	105,2
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	57.263.855	56.861.286	99,3
511	Vlastiti izvori	197	57.263.855	56.861.286	99,3
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	4.010.458	7.585.980	189,2
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	88.206.650	95.637.330	108,4
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	88.206.650	95.637.330	108,4

Zakonski zastupnik: Cvjetana Plavša-Matić

Datum:

Osoba za kontakt: Marijanka Zagorac

Telefon: 012399100

Telefax: 012399111

Adresa e-pošte: financije1@zaklada.civilnodrustvo.hr

zaklada za razvoj
civilnoga
društva
nacionalna
Zagreb

Potpis zakonskog zastupnika