

UDRUGA PROSPERO, GRAČAC

UVID U GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2015. GODINU

Zagreb, lipanj 2016. godina

Sadržaj:

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU	3 - 4
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	5 - 6
Bilanca neprofitne organizacije -stanje na dan 31.12.2015.godina	7 – 8
Izveštaj o prihodima i rashodima za razdoblje od 01.01.2015. – 31.12.2015. godina	9

Prilog

Financijski izvještaji za 2015. godinu

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU U FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2015. GODINE

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Udruge PROSPERO, Gračac, Hrvatskog proljeća 3., za 2015. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu za neprofitne organizacije na 31. prosinca 2015. godine na obrascu: BIL – NPF, Izvještaj o приходима i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje od 01.01.2015. do 31.12.2015. na obrascu: PR – RAS – NPF i Bilješke koje su dopuna podacima iz Bilance i Izvještaja o приходима i rashodima.

Odgovornosti neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik Udruge PROSPERO, dalje (Udruga) odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br.121/14), kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost neovisnog revizora

Naša je odgovornost izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima Udruge. Naš revizijski uvid obavili smo u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmijenjenim) – *Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje*. MSU 2400 (izmijenjen) zahtijeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji, kao cjelina, nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtijeva da kao revizor postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

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

Postupci obavljani u revizijskom uvidu značajno su manji od onih koji se obavljaju u reviziji financijskih izvještaja koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o tim financijskim izvještajima.

Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji Udruge PROSPERO, za 2015. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br.121/14).


Ostala pitanja

1. Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14), koji je bio primijenjen pri sastavljanju financijskih izvještaja Udruge za godinu završenu 31. prosinca 2015. i na koje se odnosi naše izvješće, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtjeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje 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 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.
2. Udruga PROSPERO nije obveznik revizije ili revizijskog uvida u financijske izvještaje. Udruga nas je angažirala po nalogu Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva, s kojoma udruga ima ugovorenu institucionalnu podršku.

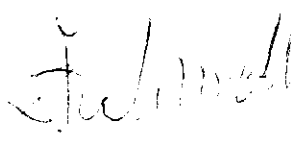
Concordia Audit d.o.o., za reviziju
Maksimirska naselje IV.29, Zagreb
Hrvatska

Zagreb, 14.06.2016. godina

Direktor:
Željka Podnarčuk



Ovlašteni revizor:
Željka Podnarčuk



UGRUGA PROSPERO. GRAČAC

BILJEŠKE UZ FINANIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2015.

1.Udruga Prospero-neprofitna organizacija u svome poslovanju za 2015. godinu ostvarila je prihode u iznosu od 543.936,00 kn po slijedećim stavkama.

PRIHOD O PRODAJE PROIZVODA	20.333
PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA	5975
ČLANARINE	2.800,00
KAMATE	125,00
PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	313.953,00
PRIHODI OD JED.LOK SAMOUPRAVE	41.888,00
PRIHODI OD DONACIJA	1.900,00
OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	156.962,00
UKUPNO PRIHODI:	543.936,00

2.Udruga Prospero u 2015.godini ostvarila je i rashode u iznosu od 728.210,00 kn po slijedećim stavkama:

AOP047	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	290.336,00
AOP 051	OSTALI RASHODI ZA RADNIKE	
AOP053	DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	56.871,00
AOP054	DOPRINOSI ZA ZAPOSŁJAVANJE	6.237,00
AOP055	DOPRINOSI ZA MIO	78.453,00
AOP 064	SLUŽBENA PUTOVANJA	14.675,00
AOP073	NAKNADE ZA OBAVLJANJE AKTIVNOSTI	93.723,00
AOP075	NAKNADE OSTALIH TROŠKOVA	0,00
AOP078	USLUGE TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA	5.821,00
AOP 079	USLUGE TEKUĆEG I INV.ODRŽAVANJA	8.639,00
AOP080	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	4.174,00
	OSTALE	
AOP086	USLUGE OSTALE USLUGE	6.000,00
AOP084	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	40.372,00
AOP088	UREDSKI MATERIJAL	2.888,00
AOP089	MATERIJAL I SIROVINE	10.845,00
AOP 090	ENERGIJA	8.986,00
AOP 091	SITAN INVENTAR	2.333,00
AOP094	REPREZENTACIJA	8.545,00
AOP095	ČLANARINE	400,00
AOP096	KOTIZACIJE	2.200,00
AOP098	AMORTIZACIJA	14.297,00
AOP106	BANKARSKE USLUGE	2.370,00
AOP109	OSTALI NESPOM.FINANCIJSKI RASHODI	66.845,00
AOP097	OSTALI NESPOMENUTI MATER.RASHODI	3.200,00
	UKUPNO RASHODI	728.210,00

UGRUGA PROSPERO. GRAČAC

3.Udruga Prospero ostvarila je u 2015.god.manjak prihoda u iznosu od 184.274,00 kn.

4.Amortizacija obračunata po zakonski propisanim stopama uz primjenu određenog vijeka trajanja.

5.Stanje novčanih sredstava po žiro računu i blagajni na dan 31.12.2015. iznosi

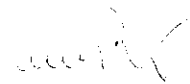
43.099,00

kn

U Gračacu, 23.02.2016.

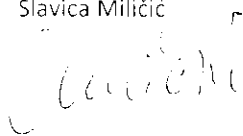
Pripremila:

Melita Mikšik



Za Udrugu:

Slavica Miličić



I.) **BILANCA NEPROFITNE ORGANIZACIJE – stanje na dan 31. prosinca 2015. godine**

OPIS	Bilješka	31.12.2014.	31.12.2015.	Indeks
				u kn
IMOVINA		263.858	100.229	38,0
I. Nefinancijska imovina		47.774	45.455	95,1
1. Neproizvedena dugotrajna imovina		-	-	-
2. Proizvedena dugotrajna imovina		47.774	45.455	95,1
Građevinski objekti		-	-	-
Postrojenja i oprema		169.598	181.576	107,1
- Uredska oprema i namještaj		-	-	-
-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		169.598	181.576	107,1
- Komunikacijska oprema		-	-	-
- Oprema za održavanje i zaštitu		-	-	-
-Instrumenti, uređaji i strojevi		-	-	-
-Sportska i glazbena oprema		-	-	-
-Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		-	-	-
Ispravak vrijednosti		121.824	136.121	111,7
3. Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijenosti		-	-	-
4. Sitni inventar		-	-	-
Zalihe sitnog inventara		-	-	-
Ispravak vrijednosti sitnog inventara		-	-	-
5. Nefinancijska imovina u pripremi		-	-	-
6. Proizvedena kratkotrajna imovina		-	-	-
II. Financijska imovina		216.084	54.774	25,3
1. Novac u banci i blagajni		207.717	43.099	20,7
Novac u banci		207.099	42.129	20,3
- Novac u blagajni		618	970	157,0
2. Depoziti , jamčevine, polozi i potraživanja		2.838	1.567	55,2
- potraživanja od radnika		2.818	501	17,8
-potraživanja za više plaćene poreze i ndopr.		20	1.066	5.330,
3. Zajmovi		-	-	-
4. Vrijednosni papiri		-	-	-
5. Dionice i udjeli u glavnici		-	-	-
-dionice i udjeli u glavnici banaka		-	-	-
6. Potraživanja za prihode		5.529	10.108	182,8
-potraživanja od kupaca		-	10.068	-
-ostala nespomenuta potraživanja		5.529	40	0,7
7. Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda		-	-	-
UKUPNO IMOVINA		263.858	100.229	38,0

BILANCA NEPROFITNE ORGANIZACIJE – stanje na dan 31. prosinca 2015. godine

-nastavak-

Opis	Bilješka	31.12.2014.	31.12.2015.	Indeks
				u kn
OBVEZE I VLASTITI IZVORI		263.858	100.229	38,0
III. Obveze		5.990	26.635	444,7
1. Obveze za rashode		990	385	38,9
Obveze za neto plaće, poreze i doprinose		-	-	-
Obveze za materijalne rashode		990	385	38,9
Obveze prema dobavljaĀima u zemlji		990	385	38,9
2. Obveze za vrijednosne papire		-	-	-
Obveze za Āekove i mjenice		-	-	-
3. Obveze za kredite i zajmove		5.000	26.250	525,0
4. Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja		-	-	-
-naplaćeni prihodi budućih razdoblja		-	-	-
VLASTITI IZVORI		257.868	73.594	28,5
Vlastiti izvori		249.970	257.868	103,2
Višak prihoda		7.898	-	0,0
Manjak prihoda		-	184.274	-
UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI		263.858	100.229	38,0

II.) IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA za razdoblje od 01. siječnja 2015. do 31. prosinca 2015. godine

	Bilješka	2014.	2015.	Indeks u kn
PRIHODI		537.007	543.936	101,3
1. Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga		52.715	26.308	49,9
-prihodi od prodaje roba		52.715	20.333	38,6
-prihodi od pruženih usluga		-	5.975	-
2. Prihodi od članarina i članskih doprinosa		-	2.800	-
3. Prihodi od imovne		395	125	31,6
-prihodi od financijske imovine		395	125	31,6
4. Prihodi od donacija		94.882	357.741	377,0
-prihodi od donacija iz proračuna		52.000	355.841	684,3
-prihodi od donacija		42.882	1.900	4,4
5. Ostali prihodi		389.015	156.962	40,3
RASHODI		529.109	728.210	137,6
1. Rashodi za radnike		329.159	431.897	131,2
-Plaće		207.011	290.336	140,3
-Ostali rashodi za radnike		1.411	-	-
-Doprinosi na plaće		120.737	141.561	117,2
2. Materijalni rashodi		179.440	212.801	118,6
-Naknade troškova radnicima		-	-	-
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima		13.797	14.675	106,4
-Naknade volonterima		-	-	-
-Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa		39.516	93.723	237,2
-Rashodi za usluge		60.583	65.006	107,3
-Rashodi za materijal i energiju		20.772	25.052	120,6
-Ostali nespomenuti materijalni rashodi		44.772	14.345	32,0
3. Rashodi amortizacije		10.085	14.297	141,8
4. Financijski rashodi		10.425	69.215	663,9
5. Donacije		-	-	-
6. Ostali rashodi		-	-	-
VIŠAK PRIHODA		7.898	-	-
MANJAK PRIHODA		-	184.274	-
Višak prihoda –preneseni		-	-	-
Obveza poreza na dobit		-	-	-
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju		7.898	-	-
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju		-	184.274	-

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 1.1.2015 do 31.12.2015

Naziv obveznika:	UDRUGA PROSPERO			
Poštanski broj:	23440	Mjesto:	GRAČAC	
Adresa sjedišta:	HRVATSKOG PROLJEĆA 3		RNO broj:	0124571
Racun (IBAN):	HR1123400091110132148		Matični broj:	01779699
Šifra djelatnosti:	9003		OIB:	85775067009
Šifra poslovanja:	131		Oznaka razdoblja:	2015-12
broj pogresaka:	0000		Šifra županije:	13
			Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA

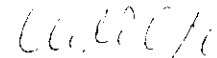
Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 69.970.750,83

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	263.858	100.229
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	263.858	100.229
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	537.007	543.936
UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	529.109	728.210
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	7.898	0
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	184.274
S-PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
Prihodi (AOP 002 do 008)	001	0	0
Rashodi (AOP 010 do 016)	009	0	0
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMCI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 015 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: SLAVICA MILIČIĆ
Datum: 23.02.2016.
Osoba za kontakt: MELITA MIKŠIK
Telefon: 0913335612
Telefax:
Adresa e-pošte: mmiksik@net.hr

Potpis zakonskog zastupnika



M P

Evidencijski broj

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(popunjava FINA)

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015.

Naziv obveznika: UDRUGA PROSPERO

Poštanski broj: 23440

Mjesto: GRAČAC

Adresa sjedišta: HRVATSKOG PROLJEĆA 3

Račun: IBAN: HR1123400091110132148

RNO broj: 0124571

Poštanski broj: 9003

Matični broj: 01779699

Šifra grada/općine: 131

OIB: 85775067009

Oznaka razdoblja: 2015-12

Šifra županije: 13

Verzija Excel datoteke: 5.0.0.

Rečun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	537.007	543.936	101,3
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	52.715	26.308	49,9
311	Prihodi od prodaje roba	003	52.715	20.333	38,6
3112	Prihodi od pružanja usluga	004		5.975	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	2.800	-
3211	Članarine	006		2.800	-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	-
331	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihod po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	395	125	31,6
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	395	125	31,6
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	395	125	31,6
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 (znajmljivanja) imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	94.882	357.741	377,0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	52.000	355.841	684,3
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026		313.953	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	52.000	41.888	80,6
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	030			-
355	Ostali prihodi od donacija	031	42.882	1.900	4,4
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	389.015	156.962	40,3
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihodi od refundacija	035			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	389.015	156.962	40,3
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	389.015	156.962	40,3
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekućih prihoda od povezanih neprofitnih organizacija	042			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043			-
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	529.109	728.210	137,6
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	329.159	431.897	131,2
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	207.011	290.336	140,3
4111	Plaće za redovan rad	047	207.011	290.336	140,3
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051	1.411		0,0
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	120.737	141.561	117,2

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	40.726	56.871	139,6
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	4.798	6.237	130,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	75.213	78.453	104,3
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	179.440	212.801	118,6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	0	0	-
4211	Službena putovanja	059			-
4212	Naknade za prijevoz za rad na terenu i odvojeni život	060			-
4213	Stručno usavršavanje radnika	061			-
422	Naknade članova u predstavničkim i izvršnim tijelima povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	13.797	14.675	106,4
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	13.797	14.675	106,4
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	39.516	93.723	237,2
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	32.021	93.723	292,7
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4243	Naknade ostalih troškova	075	7.495		0,0
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	60.583	65.006	107,3
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	19.659	5.821	29,6
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	317	8.639	2.725,2
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080		4.174	-
4254	Komunalne usluge	081	576		0,0
4255	Žakupne i najamnine	082	20.000		0,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	20.031	40.372	201,5
4258	Računalne usluge	085			-
4259	Ostale usluge	086		6.000	-
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	20.772	25.052	120,6
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	3.449	2.888	83,7
4262	Materijal i sirovine	089	5.290	10.845	205,0
4263	Energija	090	11.205	8.986	80,2
4264	Sitan inventar i auto gume	091	828	2.333	281,8
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	44.772	14.345	32,0
4291	Premije osiguranja	093			-
4292	Reprezentacija	094	42.622	8.545	20,0
4293	Clanarine	095	700	400	57,1
4294	Kotizacije	096	1.450	2.200	151,7
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097		3.200	-
43	Rashodi amortizacije	098	10.085	14.297	141,8
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	10.425	69.215	663,9
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102			-
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	10.425	69.215	663,9
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	2.466	2.370	96,1
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107			-
4433	Zatezne kamate	108			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	7.959	66.845	839,9
45	Donacije (AOP 111+114)	110	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	0	0	-
4511	Tekuće donacije	112			-
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
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 fizičkim osobama	117			-
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	0	0	-
4621	Neotpisana vrijednosti i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			-
4622	Otpisana potraživanja	123			-
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	529.109	728.210	137,6
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	7.898	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	184.274	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	137			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	7.898	0	0,0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	184.274	-
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	247.976	207.717	83,8
	Ukupni prihodi na novčane račune i blagajne	142	627.556	746.938	119,0
	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	667.815	911.556	136,5
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	207.717	43.099	20,7
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	6	15	250,0
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	6	15	250,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147			-
	Broj volontera	148			-
	Broj sati volontiranja	149			-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Sgrađevinski objekti u pripremi	150			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151			-
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		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156			-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	12	30	250,0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: SLAVICA MILIČIĆ

Datum: 23.02.2016.

Osoba za kontakt: MELITA MIKŠIĆ

Telefon: 0913335612

E-mail:

Adresna e-pošta: mmiksic@net.hr

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2015.

Naziv poveznika: UDRUGA PROSPERO
 Poslarski list: 23440
 Adresa sjedišta: HRVATSKOG PROLJEČA 3
 Račun (IBAN): HR1123400091110132148
 Šifra djelatnosti: 9003
 Šifra grada/općine: 131

Mjesto: GRAČAC

RNO broj: 0124571
 Matični broj: 01779699
 OIB: 85775067009
 Oznaka razdoblja: 2015-12
 Šifra županije: 13

Vrsta Excel datoteke: 5 0 0.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA (AOP 002+074)				
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	001	263.858	100.229	38,0
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	002	47.774	45.455	95,1
		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	47.774	45.455	95,1
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	169.598	181.576	107,1
0221	Uredska oprema i namještaj	024			
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	169.598	181.576	107,1
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige i knjižnice	035			
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			
0243	Muzejski izložci 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	121.824	136.121	111,7
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			-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054			-
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	216.084	54.774	25,3
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	207.717	43.099	20,7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	207.099	42.129	20,3
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	207.099	42.129	20,3
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	618	970	157,0
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	2.838	1.567	55,2
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	2.818	501	17,8
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	20	1.066	5.330,0
1241	Potraživanja 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	20	1.066	5.330,0
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	0	0	-
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predumove	098			-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			-
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	5.529	10.108	182,8
161	Potraživanja od kupaca	134		10.068	-
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	5.529	40	0,7
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rasходи budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rasходи budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)		145	263.858	100.229	38,0
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	5.990	26.635	444,7
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	990	385	38,9
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	0	0	-
2411	Obveze za plaće – neto	149			-
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i priruz na dohodak iz plaća	152			-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153			-
2416	Obveze za doprinose na plaće	154			-
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	990	385	38,9
2421	Naknade troškova radnicima	157			-
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	990	385	38,9
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	0	0	-
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
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	5.000	26.250	525,0
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	5.000	26.250	525,0
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	5.000	26.250	525,0
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-

29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihod budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	0	0	-
29*	Odgodeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	0	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194			-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	257.868	73.594	28.5
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	249.970	257.868	103.2
511	Vlastiti izvori	197	249.970	257.868	103.2
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
522*	Višak prihoda	199	7.898		0,0
5222	Manjak prihoda	200		184.274	-
6*	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **SLAVICA MILIČIĆ**

Datum: 23.02.2016.

Osoba za kontakt: **MELITA MIKŠIK**

Telefon: **0913335612**

Telefax:

Adresa e-pošte: **mmiksik@net.hr**