
**VOLONTERSKI CENTAR
ZAGREB**
Zagreb, Ilica 29

OIB 86889002552
MBS 01431455

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
ZA GODINU ZAVRŠENU NA DAN 31.12.2016.
I IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA O UVIDU**

Zagreb, srpanj 2017.

SADRŽAJ

Stranica

Odgovornost za financijske izvještaje	2
Izvješće neovisnog revizora.....	3
Izvještaj o prihodima i rashodima.....	5
Bilanca	10
Bilješke uz godišnje financijske izvještaje	16

VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB

Odgovornost za financijske izvještaje

Sukladno odredbi članka 40. stavka 1. Zakona o reviziji (Nar. nov., br. 146/05., 139/08. i 144/12.) i odredbi članka 27. Statuta Volonterskog centra Zagreb za financijsko poslovanje Volonterskog centra Zagreb (dalje u tekstu: VCZ) odgovorna je izvršna direktorica.

Statut Volonterskog centra Zagreb usvojen je dana 30.ožujka 2016. godine.

Izvršna direktorica Volonterskog centra Zagreb predstavlja i zastupa VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB i odgovorna je za zakonitost rada udruge. Izvršna direktorica je nositelj ovlaštenja u pravnom prometu Volonterskog centra Zagreb.

Upravni odbor Volonterskog centra Zagreb je upravno tijelo udruge koje upravlja radom udruge u skladu sa Statutom i odlukama Skupštine. Upravni odbor bira i razrješuje dužnosti Izvršnog/u direktora/icu, te nadzire i vrednuje njegov/njezin rad. Upravni odbor odlučuje o davanju ovlaštenja za zastupanje udruge.

Financijski izvještaji za godinu završenu 31. prosinca 2016. odobreni su na dan 24. veljače 2017. godine i potpisani su od strane:

Jela Prgić Znika, *Izvršna direktorica*



VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB
ILICA 29
10000 ZAGREB
REPUBLIKA HRVATSKA

U Zagrebu, 14.07.2017.g.

REmira

d.o.o. za reviziju

ZAGREB, Mrazovićeve 9, Tel/Fax: 01/48 16 856

Izvješće neovisnog revizora

Izvješće o financijskim izvještajima

Obavili smo uvid u priložene financijske izvještaje Volonterskog centra Zagreb za 2016. godinu koji obuhvaćaju:

- Bilancu na dan 31. prosinca 2016. godine na obrascu BIL-NPF
- Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.g. na obrascu PR-RAS-NPF
- Bilješke uz financijske izvještaje koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik Volonterskog centra Zagreb odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Nar. nov., 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 prevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

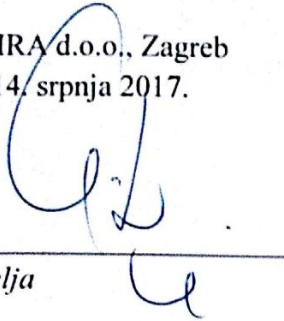
Naša odgovornost je izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima. Naš revizijski uvid smo obavili u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmijenjenim) - Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje. MSU 2400 (izmijenjen) zahtijeva od nas da zaključimo je li 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 postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

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 neprofitne organizacije prema primjerenosti i primjenjivanju analitičkih postupaka te ocjenjujemo pribavljene dokaze. Obavljeni postupci u revizijskom uvidu su značajno manji od onih koji se obavljaju u reviziji koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o tim financijskim izvještajima.

Zaključak

Temeljem našeg uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji Volonterskog centra Zagreb za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. ne daju istinit i fer prikaz financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

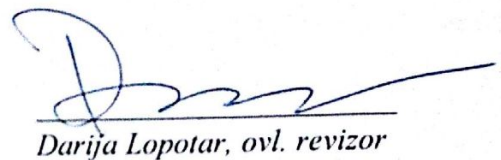
Za REMIRA d.o.o., Zagreb
Zagreb, 14. srpnja 2017.



Mira Hrelja
Direktor

REmira
d.o.o. za reviziju
ZAGREB Mrazovićeva 9

Revizor:



Darija Lopotar, ovl. revizor

Godišnji financijski izvještaji

Izveštaj o prihodima i rashodima

za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. godine

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	1.539.906	1.302.875	84,6
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	64.066	8.315	13,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003	10.680	8.315	77,9
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	53.386		0,0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	29.497	32.738	111,0
3211	Članarine	006	900	1.040	115,6
3212	Članski doprinosi	007	28.597	31.698	110,8
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	1.952	796	40,8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.952	796	40,8
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	959		0,0
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	640	405	63,3
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	353	391	110,8
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	1.414.824	1.211.758	85,6
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	258.204	359.190	139,1
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	211.704	271.940	128,5
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	46.500	87.250	187,6
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	814.914	561.032	68,8
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	341.706	291.196	85,2
354	Prihodi od građana i kućanstava	030		340	-
355	Ostali prihodi od donacija	031			-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	29.567	49.268	166,6

Izveštaj o prihodima i rashodima (nastavak)

za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	5.896	46.144	782,6
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035	5.896	46.144	782,6
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	23.671	3.124	13,2
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	23.671	3.124	13,2
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			-

Volonterski centar Zagreb, Zagreb,
Uvid u godišnje financijske izvještaje 2016.g.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	1.414.133	1.296.220	91,7
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	696.757	609.536	87,5
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	615.841	540.719	87,8
4111	Plaće za redovan rad	047	615.841	540.719	87,8
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051			-
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	80.916	68.817	85,0
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	72.567	62.143	85,6
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	8.349	6.674	79,9
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	565.014	458.717	81,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	37.063	50.215	135,5
4211	Službena putovanja	059	9.343	8.993	96,3
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	27.720	32.172	116,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	061		9.050	-
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	129.751	59.459	45,8
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	7.598		0,0
4233	Naknade ostalih troškova	070	117.830	49.067	41,6
4234	Ostale naknade	071	4.323	10.392	240,4
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	76.639	47.720	62,3
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	72.021	43.261	60,1
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	4.618	4.459	96,6
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	216.316		-
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	23.101	247.163	114,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	4.453	16.768	72,6
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	6.295	15.413	346,1
4254	Komunalne usluge	081	21.202	411	6,5
4255	Zakupnine i najamnine	082	71.319	11.708	55,2
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083		38.170	53,5

Izveštaj o prihodima i rashodima (nastavak)
za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
RASHODI					
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	37.273	43.100	115,6
4258	Računalne usluge	085	18.139	17.106	94,3
4259	Ostale usluge	086	34.534	104.487	302,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	57.965	41.243	71,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	24.253	12.677	52,3
4262	Materijal i sirovine	089	8.820	2.543	28,8
4263	Energija	090	8.561	16.564	193,5
4264	Sitan inventar i auto gume	091	16.331	9.459	57,9
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	47.280	12.917	27,3
4291	Premije osiguranja	093			-
4292	Reprezentacija	094	29.650	12.572	42,4
4293	Članarine	095	8.989	295	3,3
4294	Kotizacije	096	4.233		0,0
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	4.408	50	1,1
43	Rashodi amortizacije	098	9.539	9.382	98,4
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	4.607	4.373	94,9
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	4.607	4.373	94,9
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	4.378	3.784	86,4
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	228	583	255,7
4433	Zatezne kamate	108	1	6	600,0
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109			-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	138.215	214.159	154,9
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	138.215	214.159	154,9
4511	Tekuće donacije	112	138.215	214.159	154,9
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	1	53	5.300,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i 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	1	53	5.300,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			-
4622	Otpisana potraživanja	123	1		0,0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125		53	-

Izveštaj o prihodima i rashodima (nastavak)

za godinu koja je završila 31. prosinca 2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
RASHODI					
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	1.414.133	1.296.220	91,7
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	125.773	6.655	5,3
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	13.745	139.518	1.015,0
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	139.518	146.173	104,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-

Bilanca na dan 31.12.2016.

za godinu koja je završila 31.12.2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
0	IMOVINA (AOP 002+074)	001	981.075	675.627	68,9
01	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	22.033	18.325	83,2
011	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	10.748	5.900	54,9
0111	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0112	Zemljište	005			-
0113	Rudna bogatstva	006			-
012	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
0121	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	19.391	19.391	100,0
0122	Patenti	009			-
0123	Koncesije	010			-
0124	Licence	011			-
0125	Ostala prava	012	19.391	19.391	100,0
0126	Goodwill	013			-
0127	Osnivački izdaci	014			-
0128	Izdaci za razvoj	015			-
0129	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	8.643	13.491	156,1
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	11.285	12.425	110,1
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	57.786	63.460	109,8
0221	Uredska oprema i namještaj	024	57.786	63.460	109,8
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	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-

Bilanca na dan 31.12.2016. (nastavak)

za godinu koja je završila 31.12.2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
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	46.501	51.035	109,8
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	45.089	54.269	120,4
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	45.089	54.269	120,4
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			-

Bilanca na dan 31.12.2016. (nastavak)

za godinu koja je završila 31.12.2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
063	Roba za daljnju prodaju				-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	073			
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	074	959.042	657.302	68,5
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	075	942.833	530.535	56,3
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	076	933.738	528.169	56,6
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	077	933.738	528.169	56,6
1113	Prijelazni račun	078			-
112	Izdvojena novčana sredstva	079			-
113	Novac u blagajni	080			-
114	Vrijednosnice u blagajni	081	9.095	2.366	26,0
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	082			-
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	083	4.224	14.548	344,4
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	084	0	0	-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
122	Jamčevni polozi	086			-
123	Potraživanja od radnika	087	4.224	4.224	100,0
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	088			-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	089	0	0	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	090			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	091			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	092			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	093			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	094			-
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	095	0	10.324	-
1292	Potraživanja za naknade štete	096		10.324	-
1293	Potraživanja za predujmove	097			-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	098			-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	099			-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	100	0	100.000	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	101			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	102		100.000	-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	103			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 104+105+106+107+108+109+110+111)	104			-
141	Čekovi (AOP 107+108)	105	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	106	0	0	-
1412	Čekovi-inozemni	107			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	108			-
142		109	0	0	-

Bilanca na dan 31.12.2016. (nastavak)
za godinu koja je završila 31.12.2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
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 glavnicima (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnicima banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnicima tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnicima inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnicima trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnicima tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnicima inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnicima	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	11.985	12.219	102,0
161	Potraživanja od kupaca	134	11.985	12.219	102,0
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	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-

Bilanca na dan 31.12.2016. (nastavak)
za godinu koja je završila 31.12.2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	981.075	675.627	68,9
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	841.557	529.453	62,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	81.226	47.767	58,8
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	69.095	40.301	58,3
2411	Obveze za plaće – neto	149	43.107	23.161	53,7
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150		4.992	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i preiz na dohodak iz plaća	152	5.152	2.435	47,3
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	12.746	6.398	50,2
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	8.090	3.315	41,0
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	12.131	4.847	40,0
2421	Naknade troškova radnicima	157	3.480	2.040	58,6
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	8.651	2.807	32,4
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	2.619	-
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172		2.619	-
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			-

Bilanca na dan 31.12.2016. (nastavak)
za godinu koja je završila 31.12.2016. godine

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
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	760.331	481.686	63,4
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	760.331	481.686	63,4
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	6.694		0,0
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	753.637	481.686	63,9
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	139.518	146.174	104,8
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	139.518	146.174	104,8
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	750.000	750.000	100,0
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	750.000	750.000	100,0

Bilješke uz financijske izvještaje

1. Opći podaci

VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB (dalje u tekstu: VCZ) je Udruga koja djeluje kao resursni centar koji povezivanjem, edukacijom i promicanjem volonterstva na lokalnoj i međunarodnoj razini potiče osobni i društveni razvoj.

Na dan 31. prosinca 2016. godine VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB je imao je 5 djelatnika (31. prosinca 2015. godine 9 djelatnika).

Udruga djeluje u cilju povećanje svjesnosti šire javnosti o značenju i vrijednostima volonterstva te zagovaranje javnih politika koje pridonose njegovu razvoju, povećanje broja građana uključenih u volontiranje i broja volonterskih programa koji pridonose rješavanju aktualnih problema u zajednici, osnaživanje organizatora volontiranja i drugih organizacija iz različitih društvenih sektora putem volontiranja (udruga, javnih ustanova i ostalih neprofitnih organizacija).

Radi ostvarivanja cilja iz članka 6. Statuta, Udruga obavlja slijedeće djelatnosti:

- Informiranje građana i organizacija o volonterstvu te posredovanje u ponudi i potražnji volonterskog rada (posebice kroz vođenje i razvoj baze podataka volontera/ki, organizatora volontiranja i volonterskih projekata)
- edukacija, savjetovanje i osnaživanje organizatora volontiranja i volontera
- zagovaranje, umrežavanje i partnerstva
- promocija vrijednosti volontiranja
- organizacija lokalnih i međunarodnih volonterskih aktivnosti, potonjih s osobitim naglaskom na područje Europske unije
- izdavaštvo i izdavačka djelatnost
- razvoj rješavanja namijenjenih održivosti i samofinanciranju ostalih djelatnosti udruge

Tijela Udruge su:

1. Skupština
2. Upravni odbor
3. Izvršna direktorica

Skupština je najviše upravno tijelo Udruge koje čine svi redovni članovi/ce Udruge.

Predstavnik pravne osobe, članice Udruge, imenuje osoba ovlaštena za zastupanje te pravne osobe, ako unutarnjim aktom pravne osobe nije propisan drugačiji uvjet imenovanja. Pravo sudjelovanja u radu skupštine imaju i ostali članovi/ce.

Skupština Udruge ima sljedeće ovlasti:

- donošenje Statuta udruge te izmjene i dopune istog
- biranje i razrješavanje članova/ica Upravnog odbora
- imenovanje i opoziv likvidatora udruge
- usvajanje izvještaja o radu i planova rada koje podnose Upravni odbor i izvršna direktorica
- usvajanje financijskog izvještaja i financijskog plana

- potvrđivanje strateških ciljeva i temeljnih odrednica djelovanja udruge
- donošenje odluka o udruživanju sa srodnim organizacijama
- odlučivanje o osnutku podružnica i ogranaka i drugih srodnih organizacijskih oblika bez pravne osobnosti
- odlučivanje o prestanku rada udruge
- donošenje svih Statutom propisanih odluka vezanih uz rad i poslovanje udruge za koje nisu nadležna ostala upravna tijela Udruge

Izvršnog/u direktora/cu bira i razrješuje dužnosti Upravni odbor. Izvršni/a direktor/ica je zaposlenik udruge, a odluku o zapošljavanju donosi Upravni odbor. Izvršni/a direktor/ica zastupa i predstavlja udruhu i odgovoran/a je za zakonitost rada Udruge.

Odgovornost Izvršnog/e direktora/ce su:

- odgovornost za ukupno upravljanje ljudskim i materijalnim resursima
- namicanje sredstava za rad udruge u suradnji s upravnim odborom i odgovornost za ukupno financijsko poslovanje udruge.
- rukovođenje i procjena kvalitete provedenih djelatnosti te osiguranje da udruga posluje u skladu s pozitivnim pravnim propisima i standardima postavljenim od strane donatora
- razvoj suradnje s dionicima bitnima za područje u kojem udruga djeluje
- predstavljanje i promicanje rada udruge u javnosti
- osiguravanje uvjeta za rad upravnog odbora te prisustvovanje njegovim sjednicama
- izvršavanje ostalih zadataka i dužnosti koje mu/joj povjeri Upravni odbor ili su propisani Statutom
- izvještavanje Upravnog odbora i Skupštine o radu

2. Osnova za sastavljanje financijskih izvještaja

Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji za 2016. godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Nar. nov. br.121/14., dalje u tekstu: Zakon), Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Nar. nov. br. 1/15., dalje u tekstu: Pravilnik) i Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (Nar. nov., br. 31/15.)

Osnova za sastavljanje izvještaja

Financijski izvještaji su sastavljeni prema načelu povijesnog troška i načelu neograničenosti vremena poslovanja.

Funkcionalna valuta i valuta prezentiranja

Financijski izvještaji Volonterskog centra Zagreb sastavljeni su u kunama, koja je ujedno i funkcionalna valuta Republike Hrvatske.

Imovina i obveze s valutnom klauzulom iskazane su u kunama, preračunato po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke. Na dan 31. prosinca 2016. godine srednji tečaj HNB-a za 1 EUR iznosio je 7,557787 kuna (31. prosinca 2014. godine 7,635047 kuna).

Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon kraja financijske godine koji pružaju dodatne informacije o položaju Volonterskog centra Zagreb na datum bilance (događaji koji zahtijevaju usklađenje) objavljuju se u financijskim izvještajima. Drugi događaji nastali nakon datuma bilance se objavljuju u bilješkama kada su značajni.

Obvezne Bilješke uz Bilancu

VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB u obveznu bilješku u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Nar. nov. br. 121/14) navodi da u vezi s pregledom ostalih ugovorenih odnosa i slično koji, uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu u tijeku i slično) u svom poslovanju nema takvih poslovnih događaja.

Jednako tako, VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB u obveznu bilješku navodi da nema dugoročnih i kratkoročnih kredita, a niti robnih kredita i financijskih najмова (leasing), pa s tim u vezi u bilješkama niti ne navodi pregled stanja i rokova dospelja dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te robnih kredita i financijskih najмова (leasing).

3. Sažetak računovodstvenih politika

Dugotrajna nefinancijska imovina do 1. siječnja 2008. godine

Uredba o računovodstvu neprofitnih organizacija (Nar. nov., br. 112/93., dalje u tekstu: Uredba iz 1994.) i Pravilnik o knjigovodstvu i računskom planu neprofitnih organizacija (Nar. nov., br. 20/94. i 40/94. – ispravak) predstavljali su zakonodavni okvir na temelju kojeg su neprofitne organizacije vrednovalе dugotrajnu nefinancijsku imovinu koja je nabavljena do 1. siječnja 2008. godine, a obuhvaća ne proizvedenu i proizvedenu dugotrajnu imovinu, iskazana je po trošku nabave koji uključuje sve troškove direktno povezane s dovođenjem imovine u upotrebu za namjeravanu svrhu.

Amortizacija nefinancijske dugotrajne imovine nabavljene do 1. siječnja 2008. godine tereti vlastite izvore.

U razdoblju nakon 1. siječnja 2008. godine primjenom odredbi Uredbe o računovodstvu neprofitnih organizacija (Nar. nov., br. 10/08., 7/09., 158/13., 1/14 i 44/14.), a od 01.01.2016. i sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, dugotrajna nefinancijska imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Trošak nabave čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze na promet, troškove prijevoza i svi drugi troškovi koji se mogu izravno dodati troškovima

nabave i osposobljavanja za početak uporabe.

Ulaganja kojima se produžuje vijek uporabe, povećava kapacitet, mijenja namjena ili znatno poboljšavaju funkcionalna svojstva kao npr. ulaganja u obnovu, rekonstrukciju ili povećanje dugotrajne nefinancijske imovine koja ne moraju biti uvjetovana stanjem imovine, evidentiraju se kao povećanje vrijednosti imovine na kojoj je ulaganje izvršeno. Naknadni izdaci već priznate dugotrajne nefinancijske imovine kapitaliziraju se kao povećanje vrijednosti imovine u slučaju kada je vjerojatno da će zbog tih dodatnih izdataka pritecати dodatne buduće ekonomske koristi i kada ti izdaci povećavaju vrijednost imovine iznad početno priznate. Svi ostali naknadni troškovi priznaju se kao rashod u razdoblju kada su nastali. Dobici i gubici od otuđenja dugotrajne nefinancijske imovine se priznaju unutar ostalih prihoda i rashoda u izvještaju prihoda i rashoda.

Amortizacija se obračunava u skladu s člankom 24. Zakona i stopama propisanih Pravilnikom, linearnom metodom pojedinačno za svako osnovno sredstvo kroz procijenjeni vijek upotrebe dugotrajne imovine, počevši od prvog dana iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu. Zemljište i umjetnička djela se ne amortiziraju. Prosječni procijenjeni korisni vijek trajanja pojedine imovine je kako slijedi:

Licence i ostala prava	prema trajanju iz ugovora
Pravo korištenja tuđih sredstava (ulaganja u tuđu imovinu)	prema trajanju iz ugovora
Poslovni objekti - uredski prostor	80 godina
Računala i računalna oprema	4 godine
Ostala uredska oprema	5 godina
Uredski namještaj	8 godina
Oprema za održavanje i zaštitu (sigurnosni ormar)	5 godina
Osobni automobili i vozila hitne pomoći	5 godina

Sitan inventar

Sitan inventar čiji je pojedinačni trošak nabave do 3.500 kuna jednokratno se otpisuje kad je stavljen u upotrebu prema odredbama članka 23. stavka 3. Zakona.

Potraživanja

Naplata neplaćenih potraživanja s osnova članarine i doprinosa provodi se putem redovitih pisanih i usmenih poziva na plaćanje.

Priznavanje prihoda i rashoda

Prihodi se priznaju uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja. Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:
- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o tome jesu li naplaćeni;

- nerekipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju. Nerekipročni prihodi se mogu priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje.
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti).
- donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja.

Rashodi se priznaju primjenom računovodstvenog načela nastanka događaja koje podrazumijeva da se:

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

Organizacija knjigovodstva

Knjigovodstvene poslove udruga je povjerila vanjskom knjigovodstvenom servisu.

4. Prihodi

Ukupan prihod u 2016. godini iznosi 1.302.875 kuna što je 15,39% manje u odnosu na ukupni prihod 2015. godine (2015.g. 1.539.906 kuna). Ostvareni prihod prikazujemo na sljedeći način:

OPIS	AOP	2015. (u kunama)	2016. (u kunama)
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	002	64.066	8.315
Prihodi od prodaje roba	003	10.680	8.315
Prihodi od pružanja usluga	004	53.386	0
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	005	29.497	32.738
Članarine	006	900	1.040
Članski doprinosi	007	28.597	31.698
Prihodi od imovine	011	1.952	796
Prihodi od kamata za dane zajmove	013	959	0
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	640	405
Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	353	391
Prihodi od donacija	024	1.414.824	1.211.758
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	211.704	271.940
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	46.500	87.250
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	814.914	561.032
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	341.706	291.196
Prihodi od građana i kućanstava	030		340
Ostali prihodi	032	29.567	49.268
Prihod od refundacija	035	5.896	46.144
Ostali nespomenuti prihodi	040	23.671	3.124
PRIHODI (AOP 002+005+011+024+032)	001	1.539.906	1.302.875

/AOP002/ Prihod od prodaje roba i pružanja usluga

Ukupan iznos prihoda od prodaje roba i pružanja usluga iznosi 8.315 kn (2015.g. 64.066 kn), a odnosi se na prihode od prodaje robe u iznosu od 8.315 kn (prodaja knjižica).

/AOP005/ Prihod od članarina i članskih doprinosa

Ukupan iznos prihoda od članarina i članskih doprinosa od 32.738 kn (2015.g. 29.497 kn) sastoji se od članarina i članskih doprinosa članova Udruge.

/AOP011/ Prihod od financijske imovine

Ukupan prihod od financijske imovine iznosi 796 kn (2015.g. 1.952 kn) sastoji se od: prihoda od financijske imovine, kamata i pozitivnih tečajnih razlika.

/AOP024/ Prihodi od donacija

Prihod od donacija iznosi 1.211.758 kn (2015.g. 1.414.824 kn) i sastoji se od donacija iz državnog proračuna, iz proračuna jedinica lokalne samouprave (grad Zagreb), donacija inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (EU projekti, projekti EVS i projekti IPA).

/AOP032/ Ostali prihodi

Ukupan iznos ostalih prihoda je 49.268 kn (2015.g. 29.567 kn) i odnosi se na prihode od refundacija i poticajnih mjera samozapošljavanja od strane Hrv. zavoda za zapošljavanje.

4. Rashodi

Ukupni rashodi u 2016. godini iznose 1.296.220 kn što predstavlja manji rashod za 8,3% u odnosu na ukupni rashod 2015. godine (2015.g. 1.414.133 kn). Ostvareni rashodi iskazani su na sljedeći način:

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Rashodi za radnike	045	696.757	609.536
Materijalni rashodi	057	565.014	458.717
Rashodi amortizacije	098	9.539	9.382
Financijski rashodi	099	4.607	4.373
Donacije	110	138.215	214.159
Ostali rashodi	115	0	1
RASHODI	044	1.414.133	1.296.220

U strukturi ostvarenih rashoda u 2016. godini najznačajniji udio imaju rashodi za radnike s udjelom u ukupnim rashodima od 47% (2015.g. 49%), zatim materijalni rashodi s s udjelom u ukupnim rashodima 35% (2015.g. 40%) te donacije s udjelom u ukupnim rashodima od 17% (2015.g. 10%).

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Plaće za redovan rad	046	615.841	540.719
Ostali rashodi za radnike	051	0	0
Doprinosi na plaće	052	80.916	68.817
Rashodi za radnike	045	696.757	609.536

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Naknade troškova radnicima	058	37.063	50.215
Naknade volonterima	067	129.751	59.459
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	072	76.639	47.720
Rashodi za usluge	077	216.316	247.163
Rashodi za materijal i energiju	087	57.965	41.243
Ostali nespomenuti materijalni	092	47.280	12.917
Materijalni rashodi	057	565.014	458.717

Rashodi amortizacije	098	9.539	9.382
Rashodi amortizacije	098	9.539	9.382

Ostali financijski rashodi	105	4.607	4.373
Financijski rashodi	099	4.607	4.373

Tekuće donacije	111	138.215	214.159
Donacije	110	138.215	214.159

Ostali rashodi	121	1	53
Donacije	115	1	53

/AOP045/ Rashodi za radnike

Rashodi za radnike u 2016. godini u ukupnom iznosu od **609.536** kn su za 12,5% manji u odnosu na ukupne rashode za radnike iz prethodne godine (2015.g. 696.757 kn).

Troškovi rashoda za radnike odnose se na isplatu plaća za redovan rad u iznosu od 540.719 kn, te doprinosa iz i na plaće u iznosu od 68.817 kn.

Na dan 31. prosinca 2016. godine VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB ima 5 djelatnika.

/AOP057/ Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi u 2016. godini iznose **458.717** kn, što je za 18,8% manje u odnosu na 2015. godinu (2015.g. 565.014 kn). U nastavku slijede bilješke za ostvarene iznose pojedinih kategorija materijalnih rashoda u 2016. godini.

/AOP058/Naknade troškova radnicima

Rashodi za službena putovanja radnika u 2016. godini iskazani su u iznosu od 50.215 kn (2015.g. 37.063 kn), a odnose se na službena putovanja u iznosu od 8.993 kn (u 2015.g. 9.343 kn), i na naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život u iznosu od 32.172 kn (u 2015.g. 27.720 kn).

/AOP067/ Naknade volonterima

Naknade volonterima u iznosu od 59.459 kn (2015.g. 129.751 kn) odnose se na naknade troškova službenih putovanja u iznosu od 0 kn (u 2015.g. 7.598 kn), na naknade ostalih troškova (životni troškovi za EVS volontere te troškovi hrane, pića i prijevoza za lokalne volontere) u iznosu od 49.067 kn (u 2015.g. 117.830 kn), te na ostale naknade (troškovi prijevoza) u iznosu od 10.392 kn (u 2015.g. 4.323 kn).

/AOP072/ Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa

Naknade za obavljanje aktivnosti u iznosu od 43.261 kn (2015.g. 72.021 kn) odnose se na troškove honorara, te na troškove službenih putovanja ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 4.459 kn (u 2015.g. 4.618 kn).

/AOP077/ Rashodi za usluge

Rashodi za usluge u iznosu od **247.163 kn** (2015.g. 216.316 kn) odnose se na troškove telefona i pošte i prijevoza u iznosu od 16.768 kn (2015.g. 23.101 kn), usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 15.413 kn (2015.g. 4.453 kn), zatim usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 411 kn (2015.g. 6.295 kn), komunalne usluge u iznosu od 11.708 kn (2015.g. 21.202 kn), zatim na zakupnine i najamnine iznosu od 38.170 kn (2015.g. 71.319 kn), a koje se odnose na zakup poslovnog prostora u kojem je sjedište društva, te na zakup prostora za ugošćavanje volonterki iz EU, na računalne usluge u iznosu od 17.106 kn (u 2015.g. 18.139 kn), te na ostale usluge (knjigovodstveni poslovi) u iznosu od 104.487 kn (u 2015.g. 34.534 kn).

/AOP087/ Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju u ukupnom iznosu od **41.243 kn** (2015.g. 57.965 kn) odnose se na nabavke uredskog materijala, na trošak električne energije i nabavku sitnog inventara.

/AOP092/ Ostali nespomenuti materijalni rashodi

Ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu od **12.917 kn** (2015.g. 47.280 kn) odnose se na troškove reprezentacije u iznosu od 12.572 kn (2015.g. 29.650 kn) a koji se odnose na troškove ugošćavanja poslovnih suradnika te na troškove hrane za ugošćenje volontera, na troškove članarine u iznosu od 295 kn (u 2015.g. 8.989 kn) te na ostale rashode u iznosu od 45 kn (u 2015.g. 4.408 kn).

/AOP098/Rashodi amortizacije

Za materijalnu imovinu i sitni inventar obračunata je amortizacija u ukupnom iznosu od **9.382 kn** (u 2015.g. 9.539 kn) prema stopama propisanim Pravilnikom.

/AOP099/ Financijski rashodi

Financijski rashodi u iznosu od 4.373 kn (2015.g. 4.607 kn) odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 3.784 kn, negativne tečajne razlike 583 kn te zatezne kamate 6 kn.

/AOP110/ Donacije

Donacije u iznosu od 214.159 kn (2015.g. 138.215 kn) odnose se na donacije udrugama i volonterskim centrima, prema ugovorima.

/AOP115/ Ostali rashodi

Ostali rashodi iznose 53 kn (2015.g. 1 kn) i odnose se na ostale nespomenute rashode.

5. Višak prihoda tekuće godine i preneseni višak raspoloživ u sljedećim razdobljima

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Prihodi	/AOP001/	1.539.906	1.302.875
Rashodi	/AOP044/	1.414.133	1.211.758
Višak prihoda tekuće godine	/AOP134/	125.773	6.655
Manjak prihoda tekuće godine	/AOP135/	0	0
Preneseni višak prihoda iz prethodne godine	/AOP136/	13.745	139.518
Višak prihoda raspoloživ u idućem razdoblju	/AOP139/	139.518	146.173

/AOP139/ Višak prihoda raspoloživ u idućem razdoblju

U 2016. godini ostvaren je višak prihoda tekuće tj. 2016.g. godine iz poslovanja Volonterskog centra Zagreb u iznosu od 6.655 kn (2015.g. višak prihoda - 125.773 kn). Ukupan iznos viška prihoda raspoloživog u idućem razdoblju iznosi 146.173 kn i koristiti će se za potrebe djelatnosti zbog koje je VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB osnovan.

4. Nefinancijska imovina

Ukupna vrijednost proizvedene dugotrajne imovine iznosi 18.325 kn (2015.g. 22.033 kn).

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Neproizvedena dugotrajna imovina	003	15.596	10.748
Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	8.643	13.491
Nematerijalna imovina	008	19.391	19.391
Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	57.786	63.460
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	46.501	51.035
Proizvedena dugotrajna imovina	018	11.285	12.425
Sitni inventar u uporabi	053	45.089	54.269

Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	45.089	54.269
Sitni inventar	051	0	0
Nefinancijska imovina	002	22.033	18.325

/AOP051/ Sitni inventar

Sitni inventar u uporabi iznosio je 54.269 kn (2015.g. 45.089 kn). Sitni inventar u uporabi povećao se u odnosu na 2015. Godinu za 20,54 %. Sitni inventar jednokratno je otpisan sukladno Zakonu.

7. Financijska imovina

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	933.738	528.169
Izdvojena novčana sredstva	080	0	0
Novac u blagajni	081	9.095	2.366
Novac u banci i blagajni	075	942.833	530.535
Jamčevni polozi	087	4.224	14.548
Potraživanja od radnika	088	0	0
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0
Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	0	10.324
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo	083	4.224	14.548
Potraživanja od kupaca	134	11.985	12.219
Potraživanja za prihode od imovine	137	0	0
Potraživanja za prihode	133	11.985	12.219
Financijska imovina	074	959.042	657.302

Financijska imovina iznosi 657.302 kn (2015.g. 959.042 kn) od toga novac na računima kod poslovnih banaka (PBZ i RBA) iznosi 528.169 kn (u 2015.g. 933.738 kn), novac u blagajni 2.366 kn (u 2015.g. 9.095 kn), jamčevni polozi (za najam prostora) u iznosu od 14.548 kn.

Financijsku imovinu čine i potraživanja za prihode u iznosu od 12.219 kn (2015.g. 11.985 kn), a sastoje se od potraživanja od kupaca.

8. Obveze

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Obveze za plaće – neto	149	43.107	23.161
Obveze za porez i prerez na dohodak iz plaća	152	5.152	2.435
Obveze za doprinose iz plaća	153	12.746	6.398
Obveze za doprinose na plaće	154	8.090	3.315
Ostale obveze za radnike	155	0	0
Obveze za radnike	148	69.095	40.301
Naknade troškova radnicima	157	3.480	2.040
Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	8.651	2.807
Obveze za materijalne rashode	156	12.131	4.847
Obveze za predumjmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	0	0
Ostale obveze	170	0	2.619
Unaprijed plaćeni prihodi	193	6.694	0
Odgođeno priznavanje prihoda	194	753.637	481.686
Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	190	760.331	481.686
Obveze	146	841.557	529.453

Obveze za radnike odnose se na neto plaće, doprinose iz i na plaće te na porez i prerez iz plaća za mjesec prosinac 2016. godine, a koje su podmirene početkom siječnja 2017. godine. Obveze za materijalne rashode odnose se na naknade troškova radnicima u iznosu od 2.040 kn, te na obveze prema dobavljačima u iznosu od 2.807 kn (2015.g. 8.651 kn).

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja iznose 481.686 kn (u 2015.g. 760.331 kn) i sastoje se od unaprijed plaćenih prihoda (Ugovor HZZ-sufinanciranje zapošljavanja) i na odgođeno priznavanje prihoda (za projekte koji su još uvijek u tijeku) u iznosu od 481.686 kn.

9. Vlastiti izvori

OPIS	AOP	2015. (u kn)	2016. (u kn)
Višak prihoda (raspoloživ za prijenos u sjedećem razdoblju)	199	139.518	146.174
Manjak prihoda	200	0	0
Vlastiti izvori	195	139.518	146.174

/AOP195/ Vlastiti izvori

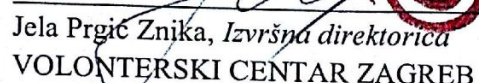
U okviru vlastitih izvora prikazuje se višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od **146.174 kn**.

10. Sustav poreza na dodanu vrijednost i poreza na dobit

VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB nije u sustavu porezna na dodanu vrijednost u skladu sa Zakonom o porezu na dodanu vrijednost (Nar. nov., br. 73/13., 148/1.3, 143/14), a niti u sustavu porezna na dobit u skladu sa Zakonom o porezu na dobit (Nar. nov., br. 177/04., 90/05., 57/06., 146/08., 80/10., 22/12., 148/13., 143/14. i 50/16.).

11. Odobrenje za financijske izvještaje

Ovi financijski izvještaji odobreni su na dan 26. veljače 2016. godine i potpisani su od strane Izvršne direktorice Volonterskog centra Zagreb gospođe Jele Prgić Znika.


Jela Prgić Znika, Izvršna direktorica
VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB
ILICA 29
10000 ZAGREB
REPUBLIKA HRVATSKA


volonterski
centar
zagreb

Referentna stranica

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 1.1.2016 do 31.12.2016

Naziv obveznika	VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB			
Poštanski broj	10000	Mjesto	Zagreb	
Adresa sjedišta	Ilica 29		RNO broj	0103281
Račun (IBAN)	HR2123400091110055435		Malični broj	01431455
Šifra djelatnosti	9499	Oznaka razdoblja	2016-12	
Šifra grada/općine	133	Šifra županije	21	
Broj pogrešaka	Nema	Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE)	DA	

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **189.357.726,33**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	981.075	675.627
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	981.075	675.627
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	1.539.906	1.302.875
UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	1.414.133	1.296.220
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	139.518	146.173
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0
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
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: Jela Prgić ZnikaDatum: 24.02.2017.Osoba za kontakt: Josipa MikelićTelefon: 012989326Telefax: 012982076Adresa e-pošte: rpf-k@rpf-k.hr

Potpis zakonskog zastupnika

M.P.

Evidencijski broj

(popunjava FINA)

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

Naziv obveznika: **VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB**
 Poštanski broj: **10000** Mjesto: **Zagreb**
 Adresa sjedišta: **Ilica 29**
 Račun (IBAN): **HR2123400091110055435**
 Šifra djelatnosti: **9499** Oznaka razdoblja: **2016-12**
 Šifra grada/općine: **133** Šifra županije: **21**

RNO broj: 0103281

Matični broj: 01431455

OIB: 86889002552

Oznaka razdoblja: 2016-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

Račun i red. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodna godine	Ostvareno u Izvjeljajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	1.539.906	1.302.875	84,6
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	64.056	8.315	13,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003	10.680	8.315	77,9
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	53.386		0,0
32	Prihodi od članarina i članskih dopnosa (AOP 006+007)	005	29.497	32.738	111,0
3211	Članarine	006	900	1.040	115,6
3212	Članski dopnosi	007	28.597	31.698	110,8
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	1.952	796	40,8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.952	796	40,8
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	959		0,0
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	640	405	63,3
3414	Prihodi od zatezних kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	353	391	110,8
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	1.414.824	1.211.758	85,6
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	258.204	359.190	139,1
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	211.704	271.840	128,5
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	46.500	87.250	187,6
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	814.914	561.032	68,8
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	341.706	291.196	85,2
354	Prihodi od građana i kućanstava	030		340	-
355	Ostali prihodi od donacija	031			-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	29.587	49.268	166,6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	5.896	46.144	782,6
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035	5.896	46.144	782,6
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	23.671	3.124	13,2
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	23.671	3.124	13,2
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	1.414.133	1.298.220	91,7
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	696.757	609.536	87,5
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	615.841	540.719	87,8
4111	Plaće za redovan rad	047	615.841	540.719	87,8
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051			-
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	80.916	68.817	85,0

Stranica: 1

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodno godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5:4)
			72.587	62.143	85,6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053		6.674	79,9
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	8.349		
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	565.014	458.717	81,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	37.063	50.215	135,5
4211	Službena putovanja	059	9.343	8.993	96,3
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	27.720	32.172	116,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	061		9.050	
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	129.751	59.459	45,8
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	7.598		
4233	Naknade ostalih troškova	070	117.830	49.067	41,6
4234	Ostale naknade	071	4.323	10.392	240,4
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	76.639	47.720	62,3
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	72.021	43.261	60,1
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	4.618	4.459	96,6
4243	Naknade ostalih troškova	075			
4244	Ostale naknade	076			
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	216.316	247.163	114,3
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	23.101	16.768	72,6
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	4.453	15.413	346,1
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	6.295	411	6,5
4254	Komunalne usluge	081	21.202	11.708	55,2
4255	Zakupnine i najamnine	082	71.319	38.170	53,5
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	37.273	43.100	115,6
4258	Računalne usluge	085	18.139	17.106	94,3
4259	Ostale usluge	086	34.534	104.487	302,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	57.965	41.243	71,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	24.253	12.677	52,3
4262	Materijal i sirovine	089	8.820	2.543	28,8
4263	Energija	090	8.561	16.564	193,5
4264	Sitan inventar i auto gume	091	16.331	9.459	57,9
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	47.280	12.917	27,3
4291	Premije osiguranja	093			
4292	Reprezentacija	094	29.650	12.572	42,4
4293	Članarine	095	8.989	295	3,3
4294	Kotizacije	096	4.233		0,0
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	4.408	50	1,1
43	Rashodi amortizacije	098	9.539	9.382	98,4
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	4.607	4.373	94,9
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	4.607	4.373	94,9
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	4.378	3.784	86,4
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	228	583	255,7
4433	Zatezne kamate	108	1	6	600,0
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109			
45	Donacije (AOP 111+114)	110	138.215	214.159	154,9
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	138.215	214.159	154,9
4511	Tekuće donacije	112	138.215	214.159	154,9
4512	Stipendije	113			
452	Kapitalne donacije	114			
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	1	53	5.300,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117			
4612	Penali, ležanje 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		53	5.300,0
4621	Nepotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			
4622	Otpisana potraživanja	123			0,0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124			
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125		53	
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	

1	2	3	4	5	6
1	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
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	1.414.133	1.296.220	91,7
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	125.773	6.655	5,3
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	13.745	139.518	1.015,0
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	139.518	146.173	104,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-
DOODAJE ODOB					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	416.836	942.833	226,2
	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	3.071.670	1.501.400	48,9
	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	2.545.673	1.913.698	75,2
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	942.833	530.535	56,3
	Prilod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	431.552	382.523	88,6
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	9	5	55,6
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	8	6	75,0
	Broj volontera	148	170	258	151,8
	Broj sati volontiranja	149	8.813	27.075	307,2
VRJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	150			-
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	440.552	409.867	93,0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Jela Prgić Znika

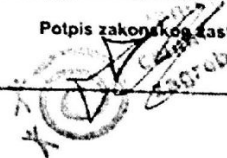
Datum: 24.02.2017.

Osoba za kontakt: Josipa Mikelić

Telefon: 012989326

Telefax: 012982076

Adresa e-pošte: rpf-k@rpf-k.hr



Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2016.

Naziv obveznika: VOLONTERSKI CENTAR ZAGREB

Pošanski broj: 10000

Mjesto: Zagreb

Adresa sjedišta: Ilica 29

Račun (IBAN): HR2123400091110055435

RNO broj: 0103281

Šifra djelatnosti: 9499

Matični broj: 01431455

Šifra grada/općine: 133

OIB: 86889002552

Oznaka razdoblja: 2016-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	981.075	675.627	68,9
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	22.033	18.325	83,2
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008+017)	003	10.748	5.900	54,9
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 005 do 016)	008	19.391	19.391	100,0
0121	Patenti	009	-	-	-
0122	Koncesije	010	-	-	-
0123	Licence	011	-	-	-
0124	Ostala prava	012	19.391	19.391	100,0
0125	Goodwill	013	-	-	-
0126	Osnivački izdaci	014	-	-	-
0127	Izdaci za razvoj	015	-	-	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	-	-	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	8.643	13.491	156,1
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042+046)	018	11.285	12.425	110,1
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	57.786	63.460	109,8
0221	Uredska oprema i namještaj	024	57.786	63.460	109,8
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	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	-	-	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	-	-	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale zlozbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjžnicama	035	-	-	-
0242	Umjetnička djela (zložena u galerijama, muzejima i slično)	036	-	-	-
0243	Muzejsku zložbu i predmete prirodnih rijetkosti	037	-	-	-
0244	Ostale nespomenute zlozbene vrijednosti	038	-	-	-
025	Vilegodiljny nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Vilegodiljny nasadi	040	-	-	-
0252	Osnovno stado	041	-	-	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računarske programe	043	-	-	-
0262	Umjetnička keramika i znanstvena djela	044	-	-	-
0263	Ostale nematerijalna proizvedena imovina	045	-	-	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	46.501	51.035	109,8
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 kamene	049	-	-	-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	060			
04	Sitni inventar (AOP 052+063-064)	061	0	0	
041	Zalihe sitnog inventara	052			
042	Sitni inventar u uporabi	063	46.089	64.269	120,4
049	Ipravak vrijednosti sitnog inventara	054	46.089	64.269	120,4
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	959.042	657.302	68,5
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	942.833	530.535	56,3
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	933.738	528.169	56,6
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	933.738	528.169	56,6
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			
1113	Prijlazni račun	079			
112	Izdvojena novčana sredstva	080			
113	Novac u blagajni	081	9.095	2.366	26,0
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	4.224	14.548	344,4
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	4.224	4.224	100,0
123	Potraživanja od radnika	088			
124	Potraživanja za više plaćene poreze i dopnose (AOP 090 do 094)	089	0	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 dopnose	094			
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	0	10.324	
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096		10.324	
1292	Potraživanja za naknade štete	097			
1293	Potraživanja za predujmove	098			
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	100.000	
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			
139	Ipravak vrijednosti danih zajmova	104		100.000	
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	
1411	Čekovi-tuzemni	107	0	0	
1412	Čekovi-inozemni	108			
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	Opće i drug. financijski derivati (AOP 118+120)	118	0	0	
1451	Opće i drug. financijski derivati - tuzemni	119			

1452	Opće i drugi financijski derivati – inozemni	120			
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	
1461	Ostali tužemni 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)	126	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 tužemnih 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 tužemnih 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	11.985	12.219	102,0
161	Potraživanja od kupaca	134	11.985	12.219	102,0
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	0	
191	Rashodi budućih razdoblja	143			
192	Nedospjela naplata prihoda	144			
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
2	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	981.075	675.627	68,9
24	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	841.557	529.453	62,9
241	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	81.226	47.767	58,8
2411	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	69.095	40.301	58,3
24111	Obveze za plaće – neto	149	43.107	23.161	53,7
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150		4.992	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			
2414	Obveze za porez i preiz na dohodak iz plaća	152	5.152	2.435	47,3
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	12.746	6.398	50,2
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	8.090	3.315	41,0
2417	Ostale obveze za radnike	155			
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	12.131	4.847	40,0
2421	Naknade troškova radnicima	157	3.480	2.040	58,6
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			
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	8.651	2.807	32,4
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	2.619	
2491	Obveze za poreze	171			
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172		2.619	
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 – tužemne	176			
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			
252	Obveze za mjenice (AOP 178+180)	178	0	0	
2521	Obveze za mjenice – tužemne	179			
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-188)	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			

28	Odgodjeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	760.331	481.686	63.4
291	Odgodjeno plaćanje rashoda	191			-
292	Neplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	760.331	481.686	63.4
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	6.694		0.0
2922	Odgodjeno priznavanje prihoda	194	753.637	481.686	63.9
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	139.518	146.174	104.8
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Rezakreditacijska rezerva	198			-
5221	Vlasni prihodi	199	139.518	146.174	104.8
5222	Masovni prihodi	200			-
IZVANSKOPNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi - aktiva	201	750.000	750.000	100.0
62	Izvanbilančni zapisi - pasiva	202	750.000	750.000	100.0

Potpis zakonitog zastupnika

Zakoniti zastupnik: Jela Prgić Znika

Datum: 24.02.2017.

Osoba za kontakt: Josipa Mikelić

Telefon: 012989326

Telefaks: 012982076

Adresa e-pošte: rpf-a@rpf-a.hr