



VIK REVIZIJA

Društvo s ograničenom odgovornošću za reviziju
Zagreb, Avenija M. Držića 4
Telefon: 01/6311 154, Fax: 01/6311 144
E-mail: vikrevizija@vikrevizija.hr
www.vikrevizija.hr

IBAN: HR2924020061100530757

OIB: 14838540171

**REVIZORSKO IZVJEŠĆE
O REVIZIJI FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2015 GODINU
NEPROFITNE ORGANIZACIJE**

NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB

Zagreb, veljača 2016.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

OSNIVAČU NACIONALNE ZAKLADE

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja Nefitne organizacije **Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva Zagreb**, za 2015. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2015. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost nefitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik nefitne organizacije odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu nefitnih 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 prijave ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijave ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti subjektivih računovodstvenih procjena, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji Nefitne organizacije **Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva Zagreb**, za godinu završenu 31. prosinca 2015. u svim značajnim odrednicama pružaju realnu i objektivnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu nefitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

Ostala pitanja

Kako su financijski izvještaji Nefitne organizacije **Nacionalna zaklada za razvoj civilnoga društva Zagreb**, za godinu završenu 31. prosinca 2015. prvi financijski izvještaji koji se podvrgavaju reviziji u skladu s člankom 32. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu nefitnih organizacija (Narodne novine br. 121/14) usporedne informacije za 2014. godinu u tim financijskim izvještajima nisu revidirane jer nije ni postojala zakonska obveza da se revidiraju financijski izvještaji za 2014. godinu. Međutim, u skladu s točkom 6. MRevS-a 510 - *Početni revizijski angažmani – Početna stanja* pribavili smo dostatne i primjerene revizijske dokaze da početna stanja ne sadrže značajna pogrešna prikazivanja koja bi značajno utjecala na financijske izvještaje za 2015. godinu.

VIK REVIZIJA d.o.o. za reviziju
Aleja pomoraca 9
Zagreb, Hrvatska

Zagreb, 19.02.2016.

U ime i za VIK REVIZIJA d.o.o. za reviziju:



Đurđica Stilin, mag. oec.
Direktorica

VIK REVIZIJA d.o.o.
Z A G R E B



Đurđica Stilin, mag. oec.
Ovlašteni revizor

Izveštaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015. (Obrazac PR-RAS-NPF)

Konto	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Index
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	49.062.335	50.508.389	102,9
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	0	0	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006	0	0	-
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	45.446.773	47.442.394	104,4
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	0	0	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	45.446.773	47.442.394	104,4
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	1.408.981	1.239.489	88,0
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.407.638	1.215.489	86,3
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	1.189.132	1.067.892	89,8
3414	Prihodi od zatezних kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	18.516	9.229	49,8
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	199.990	138.368	69,2
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0	0	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	1.343	24.000	1.787,0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	1.343	24.000	1.787,0
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	1.492.388	954.261	63,9
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	0	0	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	0	0	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	0	0	-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	1.492.388	954.261	63,9
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	0	0	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	0	0	-
355	Ostali prihodi od donacija	031	0	0	-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	714.193	872.245	122,1
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	3.125	13.038	417,2
3611	Prihodi od naknade šteta	034	3.125	13.038	417,2
3612	Prihod od refundacija	035	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	711.068	859.207	120,8
3631	Otpis obveza	038	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	711.068	859.207	120,8
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	48.301.898	50.505.775	104,6
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	3.364.986	3.654.234	108,6
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	2.901.394	3.156.691	108,8
4111	Plaće za redovan rad	047	2.901.394	3.156.691	108,8
4112	Plaće u naravi	048	0	0	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	051	30.034	11.400	38,0

413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	433.558	486.143	112,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	389.619	428.266	109,9
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	43.939	46.971	106,9
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	10.906	-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	2.654.470	2.652.069	99,9
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	658.585	610.287	92,7
4211	Službena putovanja	059	542.016	449.324	82,9
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	92.125	111.544	121,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	24.444	49.419	202,2
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	287.964	541.818	188,2
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	281.741	501.173	177,9
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	6.223	40.645	653,1
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	-
4224	Ostale naknade	066	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	8.369	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	0	8.369	-
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	-
4234	Ostale naknade	071	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	236.349	25.512	10,8
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	219.645	25.512	11,6
4243	Naknade ostalih troškova	075	16.704	0	0,0
4244	Ostale naknade	076	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	1.085.827	1.051.347	96,8
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	162.695	144.799	89,0
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	229.168	304.125	132,7
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	163.703	159.466	97,4
4254	Komunalne usluge	081	83.620	116.106	138,8
4255	Zakupnine i najamnine	082	51.054	49.815	97,6
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	0	2.310	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	205.685	132.090	64,2
4258	Računalne usluge	085	85.397	81.396	95,3
4259	Ostale usluge	086	104.505	61.240	58,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	227.750	277.777	122,0
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	96.158	70.525	73,3
4262	Materijal i sirovine	089	0	0	-
4263	Energija	090	108.540	141.368	130,2
4264	Sitan inventar i auto gume	091	23.052	65.884	285,8
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	157.995	136.959	86,7
4291	Premije osiguranja	093	36.920	53.510	144,9
4292	Reprezentacija	094	66.898	29.336	43,9
4293	Članarine	095	43.657	47.591	109,0
4294	Kotizacije	096	9.380	5.682	60,6
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	1.140	840	73,7
43	Rashodi amortizacije	098	413.529	450.966	109,1
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	28.028	44.246	157,9
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	0	0	-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	28.028	44.246	157,9
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	24.281	21.631	89,1
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	3.602	22.459	623,5
4433	Zatezne kamate	108	145	156	107,6
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	0	0	-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	41.840.314	43.692.385	104,4
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	41.840.314	43.692.385	104,4

4511	Tekuće donacije	112	41.840.314	43.692.385	104,4
4512	Stipendije	113	0	0	-
452	Kapitalne donacije	114	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	571	11.875	2.079,7
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	571	0	0,0
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	571	0	0,0
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	0	11.875	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	11.875	-
4622	Otpisana potraživanja	123	0	-	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	0	-	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	0	-	-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127	0	-	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128	0	-	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	-	-
	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	48.301.898	50.505.775	104,6
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	760.437	2.614	0,3
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	38.004.530	38.764.967	102,0
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	38.764.967	38.767.581	100,0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-

Zagreb, 19.02.2016.

Upraviteljica Nacionalne zaklade:

zaklada za razvoj

civilnoga
društva

Cvjetana Plavša-Matić, mag. oec.

Bilanca na 31. prosinca 2015. godine (Obrazac BIL-NPF)

Račun	OPIS	AOP	Stanje 01. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	99.577.736	98.957.849	99,4
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	33.925.779	33.364.426	98,3
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	11.965.361	11.965.361	100,0
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005	0	-	-
0112	Rudna bogatstva	006	0	-	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	-	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	11.968.960	11.970.960	100,0
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	46.977	46.977	100,0
0124	Ostala prava	012	11.921.983	11.923.983	100,0
0125	Goodwill	013	0	-	-
0126	Osnivački izdaci	014	0	-	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0	-	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	0	-	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	3.599	5.599	155,6
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	21.868.810	21.253.010	97,2
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	22.447.912	22.447.912	100,0
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	22.447.912	22.447.912	100,0
0213	Ostali građevinski objekti	022	0	0	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	2.738.767	2.782.891	101,6
0221	Uredska oprema i namještaj	024	1.114.892	1.181.440	106,0
0222	Komunikacijska oprema	025	552.141	545.682	98,8
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	198.980	220.524	110,8
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	0	0	-
0226	Sportska i glazbena oprema	029	23.279	23.279	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	849.475	811.966	95,6
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	431.399	431.399	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	259.145	259.145	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	172.254	172.254	100,0
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	0	0	-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0	0	-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040	0	0	-
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	915.572	751.333	82,1
0261	Ulaganja u računalne programe	043	722.148	543.446	75,3
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	193.424	207.887	107,5

029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	4.664.840	5.160.525	110,6
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	0	0	-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0	0	-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	11.875	0	0,0
041	Zalihe sitnog inventara	052	11.875	0	0,0
042	Sitni inventar u uporabi	053	522.859	516.880	98,9
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	522.859	516.880	98,9
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	79.733	146.055	183,2
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	42.326	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060	0	0	-
0542	Osnovno stado u pripremi	061	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	0	15.750	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	79.733	87.979	110,3
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	0	0	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	0	0	-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	0	0	-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0	0	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0	0	-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	65.651.957	65.593.423	99,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	3.377.052	1.360.990	40,3
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	3.370.791	1.354.255	40,2
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	3.370.791	1.354.255	40,2
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0	0	-
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	6.261	6.735	107,6
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	52.176.214	59.453.880	113,9
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	51.999.964	59.236.251	113,9
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	51.999.964	59.236.251	113,9
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0	0	-
122	Jamčevni polozi	087	170.125	170.125	100,0
123	Potraživanja od radnika	088	0	0	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	0	0	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	0	0	-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092	0	0	-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093	0	0	-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	0	0	-

129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	6.125	47.504	775,6
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	0	0	-
1292	Potraživanja za naknade štete	097	3.125	0	0,0
1293	Potraživanja za predujmove	098	3.000	31.342	1.044,7
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0	16.162	-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	8.546.933	4.250.000	49,7
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	8.546.933	4.250.000	49,7
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104	0	0	-
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	0	0	-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110	0	0	-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111	0	0	-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113	0	0	-
1432	Mjenice – inozemne	114	0	0	-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116	0	0	-
1442	Obveznice – inozemne	117	0	0	-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119	0	0	-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120	0	0	-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122	0	0	-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123	0	0	-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124	0	0	-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	300.000	300.000	100,0
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127	0	0	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128	0	0	-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	300.000	300.000	100,0
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	300.000	300.000	100,0
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131	0	0	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0	0	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	0	2.000	-
161	Potraživanja od kupaca	134	0	0	-
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	0	0	-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	2.000	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	0	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	0	2.000	-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	0	0	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	1.251.758	226.553	18,1
191	Rashodi budućih razdoblja	143	25.869	26.516	102,5
192	Nedospjela naplata prihoda	144	1.225.889	200.037	16,3

OBVEZE I VLASTITI IZVORI		145	99.577.736	98.957.848	99,4
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	99.577.736	98.957.848	99,4
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	1.435.566	1.108.722	77,2
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	545.279	500.893	91,9
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	348.184	315.000	90,5
2411	Obveze za plaće – neto	149	200.499	187.027	93,3
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	0	0	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	41.905	36.320	86,7
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	58.586	53.551	91,4
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	47.194	38.102	80,7
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	0	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	55.813	54.984	98,5
2421	Naknade troškova radnicima	157	0	0	-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	0	0	-
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	55.764	54.984	98,6
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	49	0	0,0
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	0	0	-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166	0	0	-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	0	0	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	0	0	-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	141.282	130.909	92,7
2491	Obveze za poreze	171	0	909	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	0	0	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	141.282	130.000	92,0
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	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177	0	0	-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180	0	0	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181	0	0	-
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	0	0	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185	0	0	-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	0	0	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188	0	0	-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189	0	0	-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	890.287	607.829	68,3
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	7.200	14.625	203,1
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	883.087	593.204	67,2
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-

2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194	883.087	593.204	67,2
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	98.142.170	97.849.126	99,7
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	59.377.202	59.081.545	99,5
511	Vlastiti izvori	197	59.377.202	59.081.545	99,5
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	38.764.968	38.767.581	100,0
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-

Zagreb, 19.02.2016.

Upraviteljica Nacionalne zaklade:

nacionalna
zaklada za razvoj
civilnoga
društva

Cvjetana Plavša-Matić, mag. oec.