



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

**NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA
Zagreb, Štrigina 1 a**

Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2018. godinu

Zagreb, veljača 2018.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

OSNIVAČU NACIONALNE ZAKLADE

Mišljenje

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja NACIONALNE ZAKLADE ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB za 2018. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2018. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji NACIONALNE ZAKLADE ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB za godinu završenu 31. prosinca 2018. sastavljeni su, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

Osnova za mišljenje

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

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija primijenjen pri sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja NACIONALNE ZAKLADE ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB za godinu završenu 31. prosinca 2018. i na koje se odnosi naše izvješće neovisnog revizora, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u Bilješkama objavljene sve informacije koje su inače nužne za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja NACIONALNE ZAKLADE ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB, kao što su primjerice informacije o povezanim strankama, događajima nakon datuma bilance, primjenjivosti i primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, značajnim neizvjesnostima povezanih s primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju godišnjih financijskih izvještaja.

Godišnje financijske izvještaje NACIONALNE ZAKLADE ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB za godinu završenu 31. prosinca 2017. revidirao je drugi revizor koji je izrazio nemodificirano mišljenje o tim financijskim izvještajima 19. veljače 2018. godine.

Odgovornost neprofitne organizacije za godišnje financijske izvještaje

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

Oni koji su zaduženi za upravljanje NACIONALNOM ZAKLADOM ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila NACIONALNA ZAKLADA ZA RAZVOJ CIVILNOGA DRUŠTVA ZAGREB.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

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

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

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

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

VIK REVIZIJA d.o.o. za reviziju
Avenija Marina Držića 4
Zagreb, Hrvatska

Zagreb, 15.02.2019.

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 01.01.2018. do 31.12.2018. (Obrazac PR-RAS-NPF)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	79.634.195	75.365.038	94,6
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	32.501.496	33.126.144	101,9
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	10.797.422	10.773.034	99,8
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	006	0	0	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	0	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	12.065.688	12.303.331	102,0
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	141.705	261.798	184,7
0124	Ostala prava	012	11.923.983	12.041.533	101,0
0125	Goodwill	013	0	0	-
0126	Osnivački izdaci	014	0	0	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0	0	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	0	0	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	1.268.266	1.530.297	120,7
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	21.550.495	22.265.131	103,3
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	3.274.857	4.265.236	130,2
0221	Uredska oprema i namještaj	024	1.546.659	2.142.375	138,5
0222	Komunikacijska oprema	025	602.071	775.241	128,8
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	311.539	534.403	171,5
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	791.309	789.938	99,8
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	611.321	789.729	129,2
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	439.067	617.475	140,6
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 izložci 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	684.543	750.143	109,6
0261	Ulaganja u računalne programe	043	573.894	639.494	111,4
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	110.649	110.649	100,0
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	5.468.138	5.987.889	109,5
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	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	614.527	881.079	143,4
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	614.527	881.079	143,4
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	153.579	87.979	57,3
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	0	-
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	65.600	0	0,0
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	87.979	87.979	100,0
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	Proizvođača 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	47.132.699	42.238.894	89,6
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.778.180	21.317.121	1.198,8
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.770.712	21.313.774	1.203,7
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.770.712	21.313.774	1.203,7
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	7.468	3.347	44,8
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	44.783.047	20.589.822	46,0
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	44.511.016	20.573.277	46,2
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	44.511.016	20.573.277	46,2
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0	0	-
122	Jamčevni polozi	087	166.765	6.000	3,6
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	105.266	10.545	10,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	85.885	0	0,0
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	0	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	19.381	10.545	54,4
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0	0	-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	185.897	0	0,0
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	185.897	0	0,0
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	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
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	0	-
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	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	0	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	0	0	-
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	85.575	31.951	37,3
191	Rashodi budućin razdoblja	143	27.132	28.150	103,8
192	Nedospjela naplata prihoda	144	58.443	3.801	6,5
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	79.634.195	75.365.038	94,6
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	747.770	1.498.780	200,4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	541.370	1.080.463	199,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	484.773	948.651	195,7
2411	Obveze za plaće – neto	149	295.275	585.773	198,4
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	51.551	91.246	177,0
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	83.490	164.694	197,3
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	54.457	106.938	196,4
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	0	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	55.614	128.067	230,3
2421	Naknade troškova radnicima	157	0	5.044	-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima 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	55.614	123.023	221,2
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	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	983	3.745	381,0
2491	Obveze za poreze	171	983	3.096	315,0
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	0	649	-
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	206.400	418.317	202,7
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	33.750	165.897	491,5
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	172.650	252.420	146,2
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	172.650	252.420	146,2
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	78.886.425	73.866.258	93,6
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	58.494.202	58.200.530	99,5
511	Vlastiti izvori	197	58.494.202	58.200.530	99,5
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	20.392.223	15.665.728	76,8
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zagreb, 15.02.2019.

Upraviteljica Nacionalne zaklade:
**zaklada za razvoj
civilnoga
društva**
nacionalna
Zagreb

Cvjetana Plavša-Matić, mag. oec.

Bilanca na 31. prosinca 2018. godine (Obrazac BIL-NPF)

Račun iz rač. plana	OPIS	AO P	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	49.442.032	54.646.484	110,5
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	43.147.254	50.722.701	117,6
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	943.671	568.834	60,3
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	42.203.583	50.153.867	118,8
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	336.270	146.914	43,7
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	336.270	146.914	43,7
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	330.389	142.659	43,2
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	5.881	4.255	72,4
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0	0	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0	0	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0	0	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	5.457.601	3.347.278	61,3
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	5.347.471	3.223.390	60,3
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	-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	5.347.471	3.223.390	60,3
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029	0	0	-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	17.053	67.075	393,3
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	17.053	67.075	393,3
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	0	0	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0	0	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	0	0	-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	0	0	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	0	0	-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	93.077	56.813	61,0
3551	Ostali prihodi od donacija	038	0	0	-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	93.077	56.813	61,0
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	500.907	429.591	85,8
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	168.356	23.310	13,8
3611	Prihodi od naknade šteta	042	168.356	23.310	13,8
3612	Prihod od refundacija	043	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	332.551	406.281	122,2
3631	Otpis obveza	046	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	332.551	406.281	122,2
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051	0	0	-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052	0	0	-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	51.612.114	59.372.979	115,0
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	4.846.897	8.210.412	169,4
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	4.155.243	7.085.114	170,5
4111	Plaće za redovan rad	057	4.142.128	7.040.987	170,0
4112	Plaće u naravi	058	13.115	44.127	336,5
4113	Plaće za prekovremeni rad	059	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	061	119.802	212.439	177,3
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	571.852	912.859	159,6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	504.703	804.035	159,3
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	55.355	88.185	159,3
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0	0	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	11.794	20.639	175,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AO P	Ostvaren o prethodn e godine	Ostvareno u izvještajno m razdoblju	Indek s (5/4)
1	2	3	4	5	6
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	2.868.759	7.630.520	266,0
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	711.196	1.277.492	179,6
4211	Službena putovanja	069	426.169	1.028.192	241,3
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	152.377	193.325	126,9
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	132.650	55.975	42,2
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	258.707	342.325	132,3
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	258.707	302.575	117,0
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	39.750	-
4223	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4224	Ostale naknade	076	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	0	0	-
4233	Naknade ostalih troškova	080	0	0	-
4234	Ostale naknade	081	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	68.051	248.751	365,5
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	68.051	228.501	335,8
4243	Naknade ostalih troškova	085	0	20.250	-
4244	Ostale naknade	086	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	1.319.778	3.745.649	283,8
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	155.224	235.684	151,8
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	300.606	739.507	246,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	218.994	892.507	407,5
4254	Komunalne usluge	091	60.253	302.326	501,8
4255	Zakupnine i najamnine	092	165.167	670.749	406,1
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	1.760	6.945	394,6
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	211.675	522.961	247,1
4258	Računalne usluge	095	131.910	230.255	174,6
4259	Ostale usluge	096	74.189	144.715	195,1
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	324.599	904.142	278,5
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	137.633	304.119	221,0
4262	Materijal i sirovine	099	0	0	-
4263	Energija	100	92.119	307.414	333,7
4264	Sitan inventar i auto gume	101	94.847	292.609	308,5
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	186.428	1.112.161	596,6
4291	Premije osiguranja	103	54.963	68.935	125,4
4292	Reprezentacija	104	92.878	369.746	398,1
4293	Članarine	105	38.525	37.979	98,6
4294	Kotizacije	106	0	635.501	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	62	0	0,0
43	Rashodi amortizacije	108	573.052	605.756	105,7
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	71.120	131.890	185,4
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	0	0	-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	71.120	131.890	185,4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	25.743	46.486	180,6
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	45.288	85.183	188,1
4433	Zatezne kamate	118	89	221	248,3
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	0	0	-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	43.234.843	42.620.945	98,6
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	43.234.843	42.620.945	98,6
4511	Tekuće donacije	122	43.234.843	42.620.945	98,6
4512	Stipendije	123	0	0	-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	0	0	-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126	0	0	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	17.443	173.456	994,4
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	131	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	132	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	17.443	173.456	994,4
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	0	5.479	-
4622	Otpisana potraživanja	136	16.163	135.897	840,8
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	1.280	32.080	2.506,3

Račun iz rač. plana	OPIS	AO P	Ostvaren o prethodn e godine	Ostvareno u izvještajno m razdoblju	Indek s (5/4)	
1	2	3	4	5	6	
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-	
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140	0	0	-	
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141	0	0	-	
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142	0	0	-	
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143	0	0	-	
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144	0	0	-	
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145	0	0	-	
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-	
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-	
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	51.612.114	59.372.979	115,0	
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	0	-	
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	2.170.082	4.726.495	217,8	
5221	Višak prihoda – preneseni	151	22.562.305	20.392.223	90,4	
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-	
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-	
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	20.392.223	15.665.728	76,8	
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-	
DODATNI PODACI						
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	3.428.119	1.778.181	51,9	
11- dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	98.718.109	103.620.896	105,0	
11- potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	100.368.047	84.081.956	83,8	
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1.778.181	21.317.121	1.198,8	
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	37	85	229,7	
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	30	57	190,0	
	Broj volontera	162	0	0	-	
	Broj sati volontiranja	163	0	0	-	
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			AO P	Ostvarena vrijednost u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
051	Građevinski objekti u pripremi	164	0	0	-	
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	0	0	-	
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166	0	0	-	
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167	0	0	-	
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	65.600	0	0,0	
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	87.979	87.979	100,0	
Opis stavke			AO P	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170	0	0	-	
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	153.646	88.121	57,4	

Zagreb, 15.02.2019.

Upraviteljica Nacionalne zaklade:
zaklada za razvoj
civilnoga
društva
 Cvjetana Plavša-Matić, mag. oec.