

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od **01.01.2019** do **31.12.2019**

Naziv obveznika: **HRV.UDRUGA ZA BORBU PROTIV HIV-A**

Poštanski broj: **10000** Mjesto: **ZAGREB** RNO broj: **09172**

Adresa sjedišta: **DOMAGOJEVA 10** Matični broj: **01466623**

Račun (IBAN): **HR1423400091100195705** OIB: **35361878872**

Šifra djelatnosti: **8899** Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n. Oznaka razdoblja: **2019-12**

Šifra grada/općine: **133** Grad/općina: GRAD ZAGREB Šifra županije: **21**

Broj pogrešaka: **Nema** Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE): **DA**

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **224.198.496,40**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	887.453	1.074.098
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	887.453	1.074.098
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	1.870.047	1.764.510
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	1.846.407	1.774.113
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	89.595	78.267
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	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: **Tomislav Beganović**Datum: **31.12.2019**Osoba za kontakt: **Tomislav Beganović**Telefon: **014666655**Telefax: **014666655**Adresa e-pošte: **isojak@gmail.com**

Potpis zakonskog zastupnika



Evidencijski broj

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

(popunjava FINA)

**HRV.UDRUGA ZA BORBU PROTIV
HIV-A**
DOMAGOJEVA 10
10000 ZAGREB

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **35361878872**

Obveznikov matični broj: **1466623**

Obveznikov naziv: **HRV.UDRUGA ZA BORBU PROTIV HIV-A**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID izvještaja: **6663439** - **Izveštaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2019.**

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka izvještaja u FINA-i.

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum evidentiranja u FINA-i: **27.02.2020.**

Datum preuzimanja potvrde: **27.02.2020.**

Potvrda je izdana u elektroničkom obliku i punovaljana je bez žiga i potpisa.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Naziv obveznika: HRV.UDRUGA ZA BORBU PROTIV HIV-A

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: DOMAGOJEVA 10

Račun (IBAN): HR1423400091100195705

RNO broj: 09172

Šifra djelatnosti: 8899 Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

Matični broj: 01466623

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

OIB: 35361878872

Oznaka razdoblja: 2019-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno u prethodnoj godini	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	1.870.047	1.764.510	94,4
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	123.364	111.018	90,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	123.364	111.018	90,0
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	0	0	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	0	0	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	0	0	-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	11.368	6.963	61,3
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	11.368	6.963	61,3
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	163	251	154,0
3414	Prihodi od zatezних kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	11.205	6.712	59,9
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	1.698.068	1.638.853	96,5
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	1.042.832	1.055.620	101,2
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	715.448	743.704	103,9
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	327.384	311.916	95,3
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	0	0	-
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	460.830	191.232	41,5
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	443.249	70.431	15,9
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	17.581	120.801	687,1
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	181.806	388.251	213,6
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	181.806	388.251	213,6
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	0	0	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	12.600	3.750	29,8
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038	0	0	-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	0	0	-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	37.247	7.676	20,6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042	0	0	-
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	37.247	7.676	20,6
3631	Otpis obveza	046	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	37.247	7.676	20,6
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	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
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	1.846.407	1.774.113	96,1
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	409.681	651.907	159,1
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	366.535	602.643	164,4
4111	Plaće za redovan rad	057	366.535	602.643	164,4
4112	Plaće u naravi	058	0	0	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	061	0	0	-
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	43.146	49.264	114,2
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	38.882	49.264	126,7
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	4.264	0	0,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0	0	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	1.364.406	1.054.110	78,0
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	77.408	61.845	79,9
4211	Službena putovanja	069	30.439	24.198	79,5
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	31.419	37.647	119,8
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	15.550	0	0,0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	0	-
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	345.148	212.292	61,5
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	285.082	173.522	60,9
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	0	0	-
4243	Naknade ostalih troškova	085	60.066	38.770	64,5
4244	Ostale naknade	086	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	600.428	468.172	78,0
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	23.653	15.603	66,0
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	6.075	7.812	128,6
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	53.964	122.405	226,8
4254	Komunalne usluge	091	43.026	24.008	55,8
4255	Zakupnine i najamnine	092	82.632	93.450	113,1
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	45.013	37.641	83,6
4258	Računalne usluge	095	2.480	7.696	310,3
4259	Ostale usluge	096	343.585	159.557	46,4
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	282.477	304.728	107,9
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	268.995	289.231	107,5
4262	Materijal i sirovine	099	0	0	-
4263	Energija	100	12.604	13.325	105,7
4264	Sitan inventar i auto gume	101	878	2.170	247,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	58.945	17.075	29,0
4291	Premije osiguranja	103	0	0	-
4292	Reprezentacija	104	49.722	16.779	33,7
4293	Članarine	105	487	186	38,2
4294	Kotizacije	106	7.563	0	0,0
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	1.173	110	9,4
43	Rashodi amortizacije	108	58.427	49.492	84,7
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	12.940	5.841	45,1
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	12.940	5.841	45,1
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	3.037	2.221	73,1
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	9.755	3.608	37,0
4433	Zatezne kamate	118	148	12	8,1
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	0	0	-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	0	-
4511	Tekuće donacije	122	0	0	-
4512	Stipendije	123	0	0	-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	0	0	-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4521	Kapitalne donacije	126	0	0	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	953	2.763	289,9
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	23	0	0,0
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	131	23	0	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	930	2.763	297,1
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	136	0	0	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	930	120	12,9
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	0	2.643	-
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	1.846.407	1.774.113	96,1
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	23.640	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	9.603	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	65.955	89.595	135,8
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	0	1.725	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	89.595	78.267	87,4
	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	747.444	758.592	101,5
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	2.262.341	2.118.213	93,6
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	2.251.193	2.037.725	90,5
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	758.592	839.080	110,6
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	3	6	200,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	3	6	200,0
	Broj volontera	162	50	44	88,0
	Broj sati volontiranja	163	420	352	83,8
VRIJEDNOST OSTVARENH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
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	0	71.875	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	0	0	-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	476	72.283	>>100

Zakonski zastupnik: Tomislav Beganović

Datum: 31.12.2019

Osoba za kontakt: Tomislav Beganović

Telefon: 014666655

Telefax: 014666655

Adresa e-pošte: isojak@gmail.com



Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2019.

Naziv obveznika: HRV.UDRUGA ZA BORBU PROTIV HIV-A

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: DOMAGOJEVA 10

Račun (IBAN): HR1423400091100195705

RNO broj: 09172

Šifra djelatnosti: 8899 Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja, d. n.

Matični broj: 01466623

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

OIB: 35361878872

Oznaka razdoblja: 2019-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	887.453	1.074.098	121,0
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	71.201	113.071	158,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	0	0	-
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	0	0	-
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	0	0	-
0124	Ostala prava	012	0	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	0	0	-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	71.201	41.196	57,9
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	0	0	-
0213	Ostali građevinski objekti	022	0	0	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	130.508	112.412	86,1
0221	Uredska oprema i namještaj	024	104.780	97.154	92,7
0222	Komunikacijska oprema	025	13.728	3.258	23,7
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	12.000	12.000	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	0	0	-
0226	Sportska i glazbena oprema	029	0	0	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	0	0	-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	0	0	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	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	145.161	151.101	104,1
0261	Ulaganja u računalne programe	043	145.161	151.101	104,1
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	204.468	222.317	108,7
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	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	37.804	30.082	79,6
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	37.804	30.082	79,6
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	71.875	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-
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	0	71.875	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	0	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	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	816.252	961.027	117,7
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	758.593	839.080	110,6
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	757.673	834.805	110,2
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	757.673	834.805	110,2
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	920	4.275	464,7
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	40.000	0	0,0
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	0	0	-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0	0	-
122	Jamčevni polozi	087	0	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	40.000	0	0,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	0	0	-
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	0	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	40.000	0	0,0
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0	0	-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	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	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	-
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	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127	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	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	0	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	15.000	17.531	116,9
161	Potraživanja od kupaca	134	15.000	17.531	116,9
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	2.659	104.416	3.926,9
191	Rashodi budućih razdoblja	143	2.659	295	11,1
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	104.121	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	887.453	1.074.098	121,0
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	797.858	995.831	124,8
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	69.676	140.007	200,9
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	33.728	83.050	246,2
2411	Obveze za plaće – neto	149	20.158	48.275	239,5
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	0	0	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prizre na dohodak iz plaća	152	3.480	11.171	322,9
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	6.514	15.504	238,0
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	3.596	8.100	225,3
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	0	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	35.870	56.967	158,8
2421	Naknade troškova radnicima	157	3.314	4.626	139,6
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	15.641	0	0,0
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	16.605	50.301	302,9
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	310	2.030	654,8
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	78	0	0,0
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	78	0	0,0
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	0	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+188-189)	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	728.182	855.824	117,5
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	3.000	3.450	115,0
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	725.182	852.374	117,5
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	551	580	105,3
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	724.631	851.794	117,5
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	89.595	78.267	87,4
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197	0	0	-
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	89.595	78.267	87,4
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: Tomislav Beganović

Datum: 31.12.2019

Osoba za kontakt: Tomislav Beganović

Telefon: 014666655

Telefax: 014666655

Adresa e-pošte: isojak@gmail.com



Potpis zakonskog zastupnika

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

1. TEMELJI SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Osnovni podaci:

Hrvatska udruga za borbu protiv HIV-a i virusnog hepatitisa, Zagreb, Domagojeva 10
Djelatnost: Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja 8899
Predsjednik udruge: Tomislav Beganović

Temelji za sastavljanje financijskih izvještaja:

Financijska izvješća za 2019. godinu sastavljena su sukladno odredbama Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15).

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije. Tijekom 2019. godine Hrvatska udruga za borbu protiv HIV-a i virusnog hepatitisa obavljala je aktivnosti iz osnovne djelatnosti.

2. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Iskazivanje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti) odnosno, po procijenjenoj vrijednosti.

Iskazivanje prihoda

Prihodi se priznaju uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja.

Iskazivanje rashoda

Rashodi se iskazuju na isti način kao i prihodi, računovodstvenim načelom nastanka događaja.

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

Obrazloženje prihoda i rashoda

Tijekom 2019. godine Hrvatska udruga za borbu protiv HIV-a i virusnog hepatitisa ostvarila je prihode od pružanja usluga, prihode od donacija i ostale prihode.

Rashodi u 2019. godini nastali su obavljanjem osnovne djelatnosti Hrvatske udruge za borbu protiv HIV-a i virusnog hepatitisa.

Ustrojstvo viška prihoda nad rashodima

Uvidom u Račun prihoda i rashoda registrirano je sljedeće:

- a) PRIHODI **1.764.509,83**
- b) RASHODI **1.774.113,46**

c) **MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA** iznosi 9.603,63, porez na dobit u paušalnom iznosu 1.725,00 kn. Preneseni višak prihoda prethodnog razdoblja iznosi 89.595,44, te višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 78.266,81.

Broj radnika na početku i na kraju razdoblja

Broj radnika na početku razdoblja 01.01.2019.-6

Broj radnika na kraju obračunskog razdoblja 31.12.2019.-6

Zagreb, 27.02.2020.

Predsjednik
Tomislav Beganović

