

UO ZAGREB FILM FESTIVAL

Vukovarska 239 A

Zagreb

Financijski izvještaji za godinu koja završava
na dan 31. prosinca 2017. godine
zajedno s
Izvešćem neovisnog revizora o revizijskom uvidu

Sadržaj

	<i>stranica</i>
Izvešće neovisnog revizora	2-3
Izveštaj o prihodima i rashodima	4-8
Bilanca na dan 31.12.	9-14
Bilješke uz financijske izvještaje o revizijskom uvidu	15-22
Odobrenje financijskih izvještaja o revizijskom uvidu	23



Izvešće neovisnog revizora o revizijskom uvidu

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Nefitne organizacije **UO ZAGREB FILM FESTIVAL** za 2017. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2017. 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 neprofitne organizacije za financijske izvještaje

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

Odgovornost neovisnog revizora

Naša 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.

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

Obavljeni postupci revizijskog uvida 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 revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji Neprofitne organizacije **UO ZAGREB FILM FESTIVAL** za 2017. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa *Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine 121/14)*.

Isticanje pitanja

Bez utjecaja na naš zaključak, skrećemo pažnju za *bilješku 16 – Potraživanja za prihode* u kojoj je prikazana starosna struktura potraživanja od kupaca nad kojima nije provedeno vrijednosno usklađenje.

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine 121/14), koji je bio primijenjen pri sastavljanju financijskih izvještaja Neprofitne organizacije **UO ZAGREB FILM FESTIVAL** za godinu završenu 31. prosinca 2017. i na koje se odnosi naše izvješće, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u bilješkama objavljene sve nužne informacije za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja, kao što su primjerice informacije o primijenjenom okviru financijskog izvještavanja, primijenjenim računovodstvenim politikama, primjenjivosti temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja i značajnim neizvjesnostima povezanih s tom pretpostavkom, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju financijskih izvještaja.

U Zagrebu, 28.02.2018.

Dubravka Kopun

Direktor

KOPUN revizije d.o.o.

Trg žrtava fašizma 14

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

Nataša Kranjčec Makek

Ovlašteni revizor

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Vrsta posla
708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: **ZAGREB FILM FESTIVAL**

Pošanski broj: **10000** Mjesto: **ZAGREB**

Adresa sjedišta: **VUKOVARSKA 35A**

Račun (IBAN): **HR2923600001101967669** RNO broj: **0055409**

Šifra djelatnosti: **7410** Specijalizirane dizajnerske djelatnosti Matični broj: **02248786**

Šifra grada/općine: **133** Grad/općina: **GRAD ZAGREB** OIB: **85305939367**

Oznaka razdoblja: **2017-12**

Šifra županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lipa

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	5.294.036	5.687.733	107,4
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	2.602.394	3.001.393	115,3
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	2.602.394	3.001.393	115,3
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	12.372	5.883	47,6
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	12.372	5.883	47,6
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	12.372	5.883	47,6
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	0	-
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	-

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	2.679.270	2.308.055	86,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	2.049.375	2.250.000	109,8
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	804.375	810.000	100,7
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1.245.000	1.440.000	115,7
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	586.545	44.894	7,7
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	43.350	13.161	30,4
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	0	372.402	-
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	0	357.310	-
3611	Prihodi od naknade šteta	034	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	035	0	357.310	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	0	15.092	-
3631	Otpis obveza	038	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	0	15.092	-
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	6.147.139	5.854.040	95,2
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	673.374	705.271	104,7
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	591.342	612.479	103,6
4111	Plaće za redovan rad	047	591.342	612.479	103,6
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	2.384	2.698	113,2
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	79.648	90.094	113,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	71.540	80.923	113,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	8.108	9.171	113,1
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	5.216.909	4.899.619	93,9
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	0	19.284	-
4211	Službena putovanja	059	0	19.284	-
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	0	0	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	0	0	-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	24.000	27.500	114,6
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	0	0	-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	0	0	-
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	-
4224	Ostale naknade	066	24.000	27.500	114,6
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	0	0	-

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

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	582.702	425.863	73,1
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	161.627	131.952	81,6
4243	Naknade ostalih troškova	075	421.075	293.911	69,8
4244	Ostale naknade	076	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	3.220.049	3.564.431	110,7
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	201.771	248.906	123,4
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	58.763	76.084	129,5
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	186.205	184.348	99,0
4254	Komunalne usluge	081	148.492	377.650	254,3
4255	Zakupnine i najamnine	082	991.805	1.069.634	107,8
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	1.170.249	1.045.981	89,4
4258	Računalne usluge	085	0	0	-
4259	Ostale usluge	086	462.764	561.828	121,4
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	416.355	235.923	56,7
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	17.545	35.755	203,8
4262	Materijal i sirovine	089	219.147	96.023	43,8
4263	Energija	090	179.663	73.064	40,7
4264	Sitan inventar i auto gume	091	0	31.081	-
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	973.803	626.618	64,3
4291	Premije osiguranja	093	78.466	84.573	107,8
4292	Reprezentacija	094	129.809	111.744	86,1
4293	Članarine	095	2.753	4.593	166,8
4294	Kotizacije	096	0	0	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	762.775	425.708	55,8
43	Rashodi amortizacije	098	243.994	226.102	92,7
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	12.862	15.978	124,2
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	12.862	15.978	124,2
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	12.813	15.882	124,0
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	0	0	-
4433	Zatezne kamate	108	49	96	195,9
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	0	0	-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	0	0	-
4511	Tekuće donacije	112	0	0	-
4512	Stipendije	113	0	0	-
452	Kapitalne donacije	114	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	0	7.070	-
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	0	-

Izvještaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	0	7.070	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	123	0	0	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	0	7.070	-
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	0	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130	0	0	-
	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	6.147.139	5.854.040	95,2
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	0	0	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	853.103	166.307	19,5
5221	Višak prihoda – preneseni	136	2.850.347	1.997.244	70,1
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	1.997.244	1.830.937	91,7
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	1.677.367	1.253.343	74,7
11- dugov no	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	7.437.918	6.849.306	92,1
11- potraž no	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	7.861.942	6.671.362	84,9
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	1.253.343	1.431.287	114,2
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	0	0	-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	10	11	110,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	10	11	110,0
	Broj volontera	148	0	0	-
	Broj sati volontiranja	149	0	0	-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			AOP	u istom razdoblju prethodne godine	
051	Građevinski objekti u pripremi	150	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154	0	0	-

Izveštaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155	0	0	-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	20	22	110,0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski
zastupnik:

BORIS MATIĆ

Datum:

28.02.2018.

Osoba za
kontakt:

ANITA MATIĆ

Telefon:

+385(1)6152897

Telefax:

+385(1)6152942

Adresa e-
pošte:

brojke@gmail.com

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Bilanca

na dan 31. prosinca 2017. godine

Vrsta posla:
708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv
obveznika:

ZAGREB FILM FESTIVAL

Poštanski broj:

10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa
sjedišta:

VUKOVARSKA 35A

Račun (IBAN):

HR2923600001101967669

RNO broj:

0055409

Šifra
djelatnosti:

7410

Specijalizirane dizajnerske
djelatnosti

Matični broj:

02248786

Šifra

grada/općine:

133

Grad/općina: GRAD
ZAGREB

OIB:

85305939367

Oznaka razdoblja:

2017-12

Šifra županije:

21

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lpa

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	2.327.928	2.124.935	91,3
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	444.036	217.933	49,1
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	237.363	89.469	37,7
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	1.573.621	1.573.621	100,0
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	1.573.621	1.573.621	100,0
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	1.336.258	1.484.152	111,1
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	206.673	128.464	62,2
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	429.619	429.619	100,0

Bilanca

na dan 31. prosinca 2017. godine

0221	Uredska oprema i namještaj	024	429.619	429.619	100,0
0222	Komunikacijska oprema	025	0	0	-
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	0	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	151.852	151.852	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	151.852	151.852	100,0
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	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043	0	0	-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	374.798	453.007	120,9
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	63.707	94.788	148,8
042	Sitni inventar u uporabi	053	0	0	-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	63.707	94.788	148,8
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
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	0	-
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	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2017. godine

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	1.883.892	1.907.002	101,2
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.253.343	1.431.286	114,2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.253.284	1.430.891	114,2
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.253.284	1.430.891	114,2
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	59	395	669,5
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	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	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	0	0	-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0	0	-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	205.000	5.000	2,4
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	50.000	0	0,0
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	155.000	5.000	3,2
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	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2017. godine

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	425.549	470.716	110,6
161	Potraživanja od kupaca	134	411.149	457.716	111,3
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	14.400	13.000	90,3
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143	0	0	-
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	0	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	2.327.928	2.124.935	91,3
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	330.684	293.998	88,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	229.236	253.224	110,5
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	60.278	65.872	109,3
2411	Obveze za plaće – neto	149	38.770	41.572	107,2
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	1.047	1.265	120,8
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	9.954	10.709	107,6
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	6.907	8.366	121,1
2417	Ostale obveze za radnike	155	3.600	3.960	110,0
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	90.198	137.065	152,0

Bilanca

na dan 31. prosinca 2017. godine

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	4.417	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	90.198	132.648	147,1
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	78.760	50.287	63,8
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	78.760	50.287	63,8
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+186-189)	182	73.448	40.774	55,5
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	73.448	40.774	55,5
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	73.448	40.774	55,5
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	28.000	0	0,0
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	0	0	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	28.000	0	0,0
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	28.000	0	0,0
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	1.997.244	1.830.937	91,7
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	1.997.244	1.830.937	91,7
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					

Bilanca

na dan 31. prosinca 2017. godine

61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski
zastupnik:

BORIS MATIĆ

Datum:

28.02.2018.

Osoba za
kontakt:

ANITA MATIĆ

Telefon:

+385(1)6152897

Telefax:

+385(1)6152942

Adresa e-pošte:

brojke@gmail.com

Popratne bilješke sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 1 - Opći podaci

UO ZAGREB FILM FESTIVAL (nastavno: *Udruga*), sa sjedištem na lokaciji Vukovarska 239 A, Zagreb, upisana je u Registar neprofitnih organizacija 24. kolovoza 2009. godine pod matičnim brojem subjekta 02248786 i osobnim identifikacijskim brojem 85305939367. UO ZAGREB FILM FESTIVAL je neprofitna umjetnička organizacija registrirana pri Ministarstvu kulture Republike Hrvatske čija je osnovna djelatnost organizacija istoimenog filmskog festivala te vođenje programa u kinu Europa.

Zagreb Film Festival je od samog početka programski usmjeren k predstavljanju i promociji debitantskih filmova i novih autora. U glavnom festivalskom programu dosad su se natjecali redatelji poput Antona Corbijna, Stevea McQueena, Radua Judea, Xaviera Dolana, Andreja Zvjaginceva, Uberta Pasolinija, Alexandrosa Avranasa, pa čak i Georgea Clooneyja. Natjecateljski program Kockica najavio je i širu publiku upoznao s brojnim novim imenima na domaćoj filmskoj sceni koja su kasnije prepoznata ne samo unutar nacionalne kinematografije, već i na međunarodnoj festivalskoj sceni (primjerice, Matija Kluković, Juraj Lerotić, Sara Hribar, Hana Jušić, Ivan Sikavica, Sonja Tarokić, Tin Žanić i dr.), uz sustavno promoviranje hrvatskog kratkometražnog filma.

Glavni izvori financiranja su sredstva odobrena na natječaju kod Gradskog ureda za kulturu Grada Zagreba, Hrvatsko audiovizualnog centra, Kreativne Europe – Fonda Europske unije. Dio sredstava se ostvaruje kroz sponzorstva te od prodaje kino ulaznica za festivala, redovitu kino distribuciju i suorganizacije raznih događanja u kinu Europa. Dio sredstava ostvaruje se i prodajom prava na filmove.

Osoba ovlaštena za zastupanje jest gospodin Boris T. Matić.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 2 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga

- u kunama -

Opis:	2016. godina	2017. godina
Prihodi od pružanja usluga	2.602.394	3.001.393
UKUPNO:	2.602.394	3.001.393

Prihodi od pružanja usluga odnose se na prihode ostvarene od prodaje kino ulaznica za vrijeme trajanja festivala, redovitu kino distribuciju, suorganizaciju raznih događanja u kinu Europa te prodaju prava na filmove.

Bilješka 3 – Prihodi od imovine

- u kunama -

Opis:	2016. godina	2017. godina
Prihodi od kamata	12.372	5.883
UKUPNO:	12.372	5.883

Prihodi od kamata uglavnom se odnose na kamate na dane zajmove po ugovorima navedenim u bilješci 15 – *Zajmovi*.

Bilješka 4 – Prihodi od donacija

- u kunama -

Opis:	2016. godina	2017. godina
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	804.375	810.000
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	1.245.000	1.440.000
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	586.545	44.894
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	43.350	13.161
UKUPNO:	2.679.270	2.308.055

Prihodi od donacija iz državnog proračuna iskazani u ukupnom iznosu od 810 tis. kuna evidentirani su temeljem uplata na transakcijski račun umjetničke organizacije, sredstava doznačenih tijekom 2017. godine od strane javne ustanove HRVATSKI AUDIOVIZUALNI CENTAR (HAVC), Zagreb, koja se bavi poticanjem proizvodnje audiovizualne djelatnosti i promicanjem audiovizualne kulture, po osnovu Ugovora sklopljenih za sljedeće programe:

- *Zagreb film festival,*
- *Filmski programi kina Europa – suvremeni nezavisni film i Kino Bibijada – filmski programi za djecu i mlade kina Europa,*
- *KinoKino – Međunarodni filmski festival za djecu,*
- *ZFF Industrija.*

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave iskazani u ukupnom iznosu od 1,440 mil. kuna uglavnom su evidentirani temeljem uplata na transakcijski račun umjetničke organizacije, doznačenih tijekom 2017. godine od strane Gradskog ureda za obrazovanje, kulturu i sport Grada Zagreba, po osnovu Ugovora o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2017. godinu te preostalih uplata po osnovu Ugovora o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2016. godinu u vezi sljedećih programa:

- *Zagreb film festival;*
- *Zagreb film festival Industrija;*
- *FIL(M)HARMONIJA: Zagrebačka filharmonija u kinu Europa;*
- *Filmski programi Kina Europa – suvremeni nezavisni film;*
- *KinoKino – Međunarodni filmski festival za djecu.*

Spomenuta doznačena sredstva od strane Gradskog ureda za obrazovanje, kulturu i sport Grada Zagreba po osnovu navedenih ugovora iznosila su 1,300 mil. kuna.

U okviru navedenih prihoda evidentiran je temeljem doznake na transakcijski račun umjetničke organizacije od strane Turističke zajednice grada Zagreba ukupan iznos od 105 tis. kuna po osnovu Ugovora o financijskoj podršci za organizaciju međunarodne kulturne manifestacije *Zagreb film festival* te *FIL(M)HARMONIJA: Zagrebačka filharmonija u kinu Europa*.

Također su u okviru navedenih prihoda evidentirana doznačena sredstva na transakcijski račun umjetničke organizacije od strane Zaklade „Kultura nova“ u iznosu od 35 tis. kuna po osnovu Ugovora o financiranju projekta / programa „*Redovni godišnji program kina Europa*“.

Bilješka 5 – Ostali prihodi

		- u kunama -	
	Opis:	2016. godina	2017. godina
Prihod od refundacija		-	357.310
Ostali nespomenuti prihodi		-	15.092
UKUPNO:		-	372.402

Prihodi od refundacija uglavnom se odnose na sredstva doznačena na transakcijski račun umjetničke organizacije od strane European, Audiovisual and Culture Executive Agency, Belgija (Creative Europe – Media) u svrhu potpore organizacije *15. Zagreb film festivala*.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 6 – Rashodi za radnike

- u kunama -

Opis:	2016. godina	2017. godina
Plaće	591.342	612.479
Ostali rashodi za radnike	2.384	2.698
Doprinosi na plaće	79.648	90.094
UKUPNO:	673.374	705.271

Umjetnička organizacija na dan 31.12.2017. godine zapošljava 11 zaposlenika u stalnom radnom odnosu (na 31.12.2016. 10 zaposlenika), dok prema potrebama poslovanja UO zapošljava savjetnike, voditelje različitih poslovnih aktivnosti, koordinate te urednike.

Bilješka 7 – Materijalni rashodi

- u kunama -

Opis:	2016. godina	2017. godina
Naknade troškova radnicima	-	19.284
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	24.000	27.500
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	582.702	425.863
Rashodi za usluge	3.220.049	3.564.431
Rashodi za materijal i energiju	416.355	235.923
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	973.803	626.618
UKUPNO:	5.216.909	4.899.619

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa evidentirane u ukupnom iznosu od 426 tis. kuna odnose se najvećim dijelom na troškove rada studenata (69% iskazanog iznosa) prilikom organiziranja i trajanja festivala.

Rashodi za usluge u iznosu 3,564 mil. kuna odnose se na autorske honorare, usluge prijevoda i titlanja filmova (37% iskazanog iznosa), trošak najma poslovnog prostora te najma opreme i filmova za festivale (30% iskazanog iznosa), režijske troškove (12% iskazanog iznosa) te ostalih usluga korištenih tijekom organizacije i trajanja festivala.

Rashodi za materijal i energiju iskazani u ukupnom iznosu od 236 tis. kuna odnose se na troškove električne energije i goriva (30% iskazanog iznosa) te troškove uredskog i ostalog potrošnog materijala (70% iskazanog iznosa).

Ostali nespomenuti materijalni rashodi iskazani u ukupnom iznosu od 627 tis. kuna uglavnom se odnose na ostale vanjske usluge (hrana i piće za sudionike, prava prikazivanja filmova, ažuriranje web stranice, organizacija edukativnih programa i sl.) koje umjetnička organizacija koristi pri raznih programa tijekom izvještajnog razdoblja.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 8 – Rashodi amortizacije

Opis:	- u kunama -	
	2016. godina	2017. godina
Amortizacija neproizvedene dugotrajne imovine	161.796	147.894
Amortizacija proizvedene dugotrajne imovine	82.198	78.208
UKUPNO:	243.994	226.102

Neproizvedena dugotrajna imovina odnosi se na ulaganja na tuđoj imovini, a amortizira se po stopi od 20%/godišnje, dok se proizvedena dugotrajna imovina amortizira po stopi od 20 - 100%/godišnje ovisno o vrsti imovine.

Bilješka 9 – Financijski rashodi

Opis:	- u kunama -	
	2016. godina	2017. godina
Bankovne usluge i usluge platnog prometa	12.813	15.882
Zatezne kamate	49	96
UKUPNO:	12.862	15.978

Bilješka 10 – Ostali rashodi

Opis:	- u kunama -	
	2016. godina	2017. godina
Ostali nespomenuti rashodi	-	7.070
UKUPNO:	-	7.070

Bilješka 11 – Neproizvedena dugotrajna imovina

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2016.	31.12.2017.
Ostala nematerijalna imovina	1.573.621	1.573.621
Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	(1.336.258)	(1.484.152)
UKUPNO:	237.363	89.469

Sredstva dugotrajne neproizvedene imovine amortiziraju se primjenom stope od 20 % /godišnje.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 12 – Proizvedena dugotrajna imovina

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2016.	31.12.2017.
Uredska oprema i namještaj	429.619	429.619
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	151.852	151.852
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	(374.798)	(453.007)
UKUPNO:	206.673	128.464

Sredstva dugotrajne proizvedene imovine amortiziraju se primjenom stope od 20 – 100 % /godišnje.

Bilješka 13 – Sitni inventar

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2016.	31.12.2017.
Sitni inventar u uporabi	63.707	94.788
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(63.707)	(94.788)
UKUPNO:	-	-

Bilješka 14 – Novac na računu i u blagajni

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2016.	31.12.2017.
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1.253.284	1.430.891
Novac u blagajni	59	395
UKUPNO:	1.253.343	1.431.286

Novac i novčani ekvivalenti denominirani su u sljedećim valutama:

Opis:	- u kunama -	
	31.12.2016.	31.12.2017.
u HRK	520.238	604.785
u EUR	733.105	826.501
UKUPNO:	1.253.344	1.431.286

Novčana sredstva u stranoj valuti preračunata su u funkcionalnu valutu na dan 31. prosinca primjenom srednjeg tečaja *Hrvatske narodne banke*.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 15 – Zajmovi

		- u kunama -
Opis:	31.12.2016.	31.12.2017.
Zajmovi građanima i kućanstvima	50.000	-
Zajmovi ostalim subjektima	155.000	5.000
UKUPNO:	205.000	5.000

Evidentirana je pozajmica Umjetničkoj organizaciji Artel na iznos zajma od 5 tis. kuna uz kamatnu stopu 3%/godišnje.

Bilješka 16 – Potraživanja za prihode

		- u kunama -
Opis:	31.12.2016.	31.12.2017.
Potraživanja od kupaca	411.149	457.716
Ostala nespomenuta potraživanja	14.400	13.000
UKUPNO:	425.549	470.716

Na dan 31. prosinca 2017. godine, starosna struktura potraživanja, nad kojima nije proveden ispravak vrijednosti dana je u nastavku:

		- u kunama -
Opis:	31.12.2016.	31.12.2017.
Nedospjelo:	66.980	14.433
Dospjelo do:	358.569	443.284
- 30 dana	263.465	383.941
- 60 dana	8.315	2.200
- 90 dana	1.985	500
- 180 dana	1.875	160
- 360 dana	30.156	1.859
- iznad 360 dana	52.773	54.624
UKUPNO:	425.549	457.716

Kao što je iz navedenog prikaza ujedno i vidljivo, dio potraživanja odnosi se na potraživanja starija od godine dana u iznosu od 55 tis. kuna. Za navedena potraživanja tijekom izvještajnog razdoblja nije napravljeno vrijednosno usklađenje. Umjetnička organizacija se nalazi u fazi definiranja daljnjih aktivnosti vezanih uz naplatu istih.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 17 – Obveze za rashode

- u kunama -

Opis:	31.12.2016.	31.12.2017.
Obveze za radnike	60.278	65.872
Obveze za materijalne rashode	90.199	137.065
Ostale obveze	78.760	50.287
UKUPNO:	229.237	253.224

Obveze za radnike u iznosu 66 tis. kuna odnose se na plaću za mjesec prosinac 2017. godine. Navedena obveza prema zaposlenicima podmirena je u siječnju 2018. godine.

Bilješka 18 – Obveze za kredite i zajmove

- u kunama -

Opis:	31.12.2016.	31.12.2017.
Obveze za financijski leasing	73.448	40.774
UKUPNO:	73.448	40.774

Iskazana obveza evidentirana je temeljem Ugovora o leasingu sklopljenog 23.06.2016. godine sa Impuls – leasing d.o.o., Zagreb za nabavku osobnog vozila na 36 mjesečnih rata.

Bilješka 19 – Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

- u kunama -

Opis:	31.12.2016.	31.12.2017.
Odgođeno priznavanje prihoda	28.000	-
UKUPNO:	28.000	-

Bilješka 20 – Vlastiti izvori

- u kunama -

Opis:	31.12.2016.	31.12.2017.
Višak prihoda	1.997.243	1.830.937
UKUPNO:	1.997.243	1.830.937

Umjetnička organizacija je u tekućem obračunskom razdoblju iskazala višak prihoda u iznosu od 1.830.937 kuna, a čini ga preneseni višak prihoda ostvaren u prethodnim godinama u iznosu 1.997.243 kuna, umanjen za iznos od 166.307 kuna manjka ostvarenog u 2017. godini.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine

Bilješka 21 – Odobrenje financijskih izvještaja o revizijskom uvidu

Financijski izvještaji o revizijskom uvidu usvojeni su od strane Udruge, te je odobrena njihova objava dana 28. veljače 2018. godine.

Boris T. Matic

Umjetnički voditelj