

## **UO ZAGREB FILM FESTIVAL**

Vukovarska 239 A

Zagreb

Financijski izvještaji za godinu koja završava  
na dan 31. prosinca 2018. 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	15-23
Odobrenje financijskih izvještaja o revizijskom uvidu	24



## Izvešće neovisnog revizora o revizijskom uvidu

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Neprofitne organizacije **UO ZAGREB FILM FESTIVAL** 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.

### *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 2018. 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 17 – 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 2018. 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, 22.02.2019.

---

Dubravka Kopun

Direktor

**KOPUN revizije** d.o.o.

Trg žrtava fašizma 14

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

---

Nataša Kranjčec Makek

Ovlašteni revizor

# Izveštaj o prihodima i rashodima

## za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

Vrsta posla 708

Obrazac  
PR-RAS-NPF

### IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: **UO 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: **2018-12**

Šifra županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

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
<b>PRIHODI</b>					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	5.687.733	5.686.552	100,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	3.001.393	2.819.709	93,9
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	3.001.393	2.819.709	93,9
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	5.883	139	2,4
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	5.883	139	2,4
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	5.883	139	2,4
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	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	2.308.055	2.864.823	124,1

## Izvještaj o prihodima i rashodima

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	2.250.000	2.213.000	98,4
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	810.000	1.024.000	126,4
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1.440.000	1.189.000	82,6
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	44.894	648.823	1.445,2
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	44.894	648.823	1.445,2
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	0	0	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	13.161	3.000	22,8
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	13.161	3.000	22,8
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	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	372.402	1.881	0,5
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	357.310	0	0,0
3611	Prihodi od naknade šteta	042	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	043	357.310	0	0,0
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	15.092	1.881	12,5
3631	Otpis obveza	046	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	15.092	1.881	12,5
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	-
<b>RASHODI</b>					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	5.854.040	5.582.200	95,4
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	705.271	748.875	106,2
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	612.479	649.263	106,0
4111	Plaće za redovan rad	057	612.479	649.263	106,0
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	2.698	2.896	107,3
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	90.094	96.716	107,4
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	80.923	86.871	107,4
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	9.171	9.845	107,3
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0	0	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	4.899.619	4.660.409	95,1
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	19.284	0	0,0
4211	Službena putovanja	069	19.284	0	0,0
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	0	0	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	0	0	-

## Izvještaj o prihodima i rashodima

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	27.500	20.000	72,7
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	27.500	20.000	72,7
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	425.863	449.667	105,6
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	131.952	96.867	73,4
4243	Naknade ostalih troškova	085	293.911	352.800	120,0
4244	Ostale naknade	086	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	3.564.431	3.341.317	93,7
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	248.906	199.820	80,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	76.084	90.956	119,5
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	184.348	141.269	76,6
4254	Komunalne usluge	091	377.650	282.354	74,8
4255	Zakupnine i najamnine	092	1.069.634	963.615	90,1
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	1.045.981	1.131.066	108,1
4258	Računalne usluge	095	0	0	-
4259	Ostale usluge	096	561.828	532.237	94,7
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	235.923	225.994	95,8
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	35.755	50.448	141,1
4262	Materijal i sirovine	099	96.023	151.232	157,5
4263	Energija	100	73.064	18.260	25,0
4264	Sitan inventar i auto gume	101	31.081	6.054	19,5
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	626.618	623.431	99,5
4291	Premije osiguranja	103	84.573	83.675	98,9
4292	Reprezentacija	104	111.744	120.106	107,5
4293	Članarine	105	4.593	9.604	209,1
4294	Kotizacije	106	0	0	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	425.708	410.046	96,3
43	Rashodi amortizacije	108	226.102	141.456	62,6
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	15.978	30.032	188,0
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	15.978	30.032	188,0
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	15.882	30.032	189,1
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	0	0	-
4433	Zatezne kamate	118	96	0	0,0
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	0	0	-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	1.428	-

## Izvještaj o prihodima i rashodima

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

451	Tekuće donacije (AOP 122 do124)	121	0	1.428	-
4511	Tekuće donacije	122	0	1.428	-
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	7.070	0	0,0
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	7.070	0	0,0
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	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	7.070	0	0,0
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	5.854.040	5.582.200	95,4
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	104.352	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	166.307	0	0,0
5221	Višak prihoda – preneseni	151	1.997.244	1.830.937	91,7
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	1.830.937	1.935.289	105,7
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
<b>DODATNI PODACI</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	1.253.343	1.431.287	114,2
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	6.849.306	7.401.914	108,1
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	6.671.362	7.179.969	107,6
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1.431.287	1.653.232	115,5
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	11	11	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	11	11	100,0
	Broj volontera	162	0	0	-
	Broj sati volontiranja	163	0	0	-
<b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b>			<b>AOP</b>	<b>Ostvarena vrijednost</b>	<b>Indeks</b>



**Izvještaj o prihodima i rashodima  
za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine**

			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	(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	0	0	-
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	22	22	100,0

**Potpis zakonskog zastupnika**

**Zakonski zastupnik:** BORIS MATIĆ

**Datum:** 22.02.2019.

**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 2018. godine

Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika: **UO 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: **2018-12**

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
<b>IMOVINA</b>					
	<b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>	001	2.124.935	2.143.052	100,9
<b>0</b>	<b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>	002	217.933	150.484	69,1
<b>01</b>	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	003	89.469	8.666	9,7
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	1.484.152	1.564.955	105,4
<b>02</b>	<b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>	018	128.464	141.818	110,4
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	503.627	117,2

# Bilanca

## na dan 31. prosinca 2018. godine

0221	Uredska oprema i namještaj	024	429.619	503.627	117,2
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 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	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	453.007	513.661	113,4
<b>03</b>	<b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>	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	-
<b>04</b>	<b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	94.788	100.844	106,4
042	Sitni inventar u uporabi	053	0	0	-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	94.788	100.844	106,4
<b>05</b>	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	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	-
<b>06</b>	<b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>	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	-

## Bilanca

### na dan 31. prosinca 2018. godine

0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0	0	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0	0	-
<b>1</b>	<b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>	074	1.907.002	1.992.568	104,5
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.431.286	1.653.232	115,5
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.430.891	1.644.204	114,9
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.430.891	828.449	57,9
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0	815.755	-
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	395	9.028	2.285,6
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	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	5.000	5.000	100,0
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	5.000	5.000	100,0
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	-

## Bilanca

### na dan 31. prosinca 2018. godine

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	470.716	334.336	71,0
161	Potraživanja od kupaca	134	457.716	311.336	68,0
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	13.000	23.000	176,9
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	-
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>					
	<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b>	145	2.124.935	2.143.052	100,9
<b>2</b>	<b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>	146	293.998	207.763	70,7
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	253.224	122.979	48,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	65.872	67.586	102,6
2411	Obveze za plaće – neto	149	41.572	42.849	103,1
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	1.265	1.598	126,3
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	10.709	11.112	103,8
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	8.366	8.067	96,4
2417	Ostale obveze za radnike	155	3.960	3.960	100,0
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )	156	137.065	38.226	27,9
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	4.417	0	0,0
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	132.648	38.226	28,8

## Bilanca

### na dan 31. prosinca 2018. godine

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	50.287	17.167	34,1
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	50.287	17.167	34,1
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	40.774	8.284	20,3
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	40.774	8.284	20,3
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	40.774	8.284	20,3
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	0	76.500	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	0	0	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	76.500	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	0	76.500	-
<b>5</b>	<b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>	<b>195</b>	<b>1.830.937</b>	<b>1.935.289</b>	<b>105,7</b>
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	1.830.937	1.935.289	105,7
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

## **Bilanca**

**na dan 31. prosinca 2018. godine**

---

**Potpis zakonskog zastupnika**

**Zakonski  
zastupnik:** BORIS MATIĆ

**Datum:** 22.02.2019.

**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 2018. 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 2018. godine

#### Bilješka 2 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga

- u kunama -

Opis:	2017. godina	2018. godina
Prihodi od pružanja usluga	3.001.393	2.819.709
<b>UKUPNO:</b>	<b>3.001.393</b>	<b>2.819.709</b>

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 prikazivanje filmova.

#### Bilješka 3 – Prihodi od imovine

- u kunama -

Opis:	2017. godina	2018. godina
Prihodi od kamata	5.883	139
<b>UKUPNO:</b>	<b>5.883</b>	<b>139</b>

Prihodi od kamata uglavnom se odnose na kamate na dane zajmove po ugovorima navedenim u bilješci 16 – *Zajmovi*.

#### Bilješka 4 – Prihodi od donacija

- u kunama -

Opis:	2017. godina	2018. godina
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	810.000	1.024.000
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	1.440.000	1.189.000
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	44.894	648.823
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	13.161	3.000
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.308.055</b>	<b>2.864.823</b>

Prihodi od donacija iz državnog proračuna iskazani u ukupnom iznosu od 1,024 mil. kuna uglavnom su evidentirani temeljem uplata na transakcijski račun umjetničke organizacije, sredstava doznačenih tijekom 2018. godine od strane javne ustanove HRVATSKI AUDIOVIZUALNI CENTAR (HAVC), Zagreb, koja se bavi poticanjem proizvodnje audiovizualne djelatnosti i promicanjem audiovizualne kulture u iznosu od ukupno 824 tis. kuna, a po osnovu Ugovora sklopljenih za sljedeće programe:

- *16. Zagreb film festival* – prema Ugovoru br. 187-02-2018 od 02.03.2018. godine;
- *Filmski programi kina Europa – suvremeni nezavisni film i Kino Bibijada – cjelogodišnji filmski program za djecu* – prema Ugovoru br. 122-02-2018 od 02.03.2018. godine;

## Bilješke uz financijske izvještaje

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

---

- *3. KinoKino – Međunarodni filmski festival za djecu* – prema Ugovoru 188-02-2018 od 02.03.2018. godine;
- *Industrija 16. Zagreb Film Festivala* – prema Ugovoru br. 232-02-2018 od 02.03.2018. godine;
- *Fil(m)harmonija: Projekcija kulturnih nijemih filmova uz glazbenu pratnju orkestra Zagrebačke filharmonije* – prema Ugovoru br. 121-02-2018 od 02.03.2018. godine.

Ostatak iskazanih prihoda u okviru navedene pozicije prihoda od donacija iz državnog proračuna u iznosu od 200 tis. kuna evidentiran je temeljem doznaka sredstava na transakcijski račun umjetničke organizacije od strane Ministarstva kulture Republike Hrvatske po osnovi Ugovora br. 47-166-18 od 26.07.2018. godine za poticanje poduzetništva u kulturnim i kreativnim industrijama za provedbu projekta *Internetski portal za promociju hrvatskog kratkometražnog igranog filma*.

Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave iskazani u ukupnom iznosu od 1,189 mil. kuna uglavnom su evidentirani temeljem uplata na transakcijski račun umjetničke organizacije, doznačenih tijekom 2018. godine od strane Gradskog ureda za kulturu, Zagreb, po osnovu *Ugovora o korištenju sredstava za realizaciju Programa javnih potreba u kulturi Grada Zagreba za 2018. godinu* u vezi sljedećih programa:

- *16. Zagreb film festival;*
- *FIL(M)HARMONIJA: Zagrebačka filharmonija u kinu Europa;*
- *Filmski programi Kina Europa – suvremeni nezavisni film;*
- *3. KinoKino – Međunarodni filmski festival za djecu;*
- *Kino Bibijada: Pričajmo o filmu!.*

Spomenuta doznačena sredstva od strane Gradskog ureda za kulturu, Zagreb po osnovu navedenog ugovora iznosila su 1,150 mil. kuna.

U okviru navedenih prihoda evidentiran je temeljem doznake na transakcijski račun umjetničke organizacije od strane Turističke zajednice grada Zagreba ukupan iznos od 25 tis. kuna po osnovu *Ugovora o financijskoj potpori broj 724/2018. za organizaciju manifestacije FIL(M)HARMONIJA: Zagrebačka filharmonija u kinu Europa.*

Također su u okviru navedenih prihoda evidentirana doznačena sredstva na transakcijski račun umjetničke organizacije od strane Stručne službe Gradske skupštine Grada Zagreba u ukupnom iznosu od 14 tis. kuna po osnovu Ugovora o dodjeli financijskom pokroviteljstva nad *3. KinoKino – Međunarodnim festivalom za djecu: edukativnim i radioničkim programom te Europskom filmskom nagradom - Nagradom mlade publike za najbolji europski film za djecu.*

## Bilješke uz financijske izvještaje

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

Prihodi od donacija od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija iskazani u ukupnom iznosu od 649 tis. kuna uglavnom su evidentirani temeljem uplata bespovratnih sredstava na transakcijski račun umjetničke organizacije, doznačenih tijekom 2018. godine od strane Izvršne agencija za obrazovanje, audiovizualnu politiku i kulturu (EACEA) u sklopu programa Creative Europe Programme – MEDIA, namijenjenog jačanju europske audiovizualne industrije.

#### Bilješka 5 – Ostali prihodi

	- u kunama -	
Opis:	<b>2017. godina</b>	<b>2018. godina</b>
Prihod od refundacija	357.310	-
Ostali nespomenuti prihodi	15.092	1.881
<b>UKUPNO:</b>	<b>357.310</b>	<b>1.881</b>

#### Bilješka 6 – Rashodi za radnike

	- u kunama -	
Opis:	<b>2017. godina</b>	<b>2018. godina</b>
Plaće	612.479	649.263
Ostali rashodi za radnike	2.698	2.896
Doprinosi na plaće	90.094	96.716
<b>UKUPNO:</b>	<b>705.271</b>	<b>748.875</b>

Umjetnička organizacija na dan 31.12.2018. godine zapošljava 11 zaposlenika u stalnom radnom odnosu (na 31.12.2017. = 11 zaposlenika), dok prema potrebama poslovanja UO zapošljava savjetnike, voditelje različitih poslovnih aktivnosti, koordinatore te urednike.

#### Bilješka 7 – Materijalni rashodi

	- u kunama -	
Opis:	<b>2017. godina</b>	<b>2018. godina</b>
Naknade troškova radnicima	19.284	-
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	27.500	20.000
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	425.863	449.667
Rashodi za usluge	3.564.431	3.341.317
Rashodi za materijal i energiju	235.923	225.994
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	626.618	623.431
<b>UKUPNO:</b>	<b>4.899.619</b>	<b>4.660.409</b>

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa evidentirane u ukupnom iznosu od 449 tis. kuna odnose se najvećim dijelom na troškove rada studenata (79% iskazanog iznosa) prilikom organiziranja i trajanja festivala.

## Bilješke uz financijske izvještaje

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

Rashodi za usluge u iznosu 3,341 mil. kuna odnose se na autorske honorare, usluge prijevoda i titlanja filmova, grafičke i ostale vanjske usluge korištene tijekom organizacije i trajanja festivala (58% iskazanog iznosa), trošak najma poslovnog prostora te najma opreme i filmova za festivale (29% iskazanog iznosa), režijske troškove (10% iskazanog iznosa) te ostalih vrijednosno manjih troškova nastalih u redovnom poslovanju organizacije. Najamnine poslovnog prostora fakturirane su od strane Grada Zagreba temeljem *Ugovora o zakupu* važećeg do svibnja 2019. godine. Do datuma bilance nema informacija vezanih za produljenje ugovora, međutim voditelj organizacije procjenjuje će ishod biti pozitivan te da će organizacija nastaviti sa poslovanjem na istoj lokaciji.

Rashodi za materijal i energiju iskazani u ukupnom iznosu od 226 tis. kuna odnose se na troškove energenata (46% iskazanog iznosa) te troškove uredskog i ostalog potrošnog materijala (54% iskazanog iznosa).

Ostali nespomenuti materijalni rashodi iskazani u ukupnom iznosu od 623 tis. kuna uglavnom se odnose na nepriznati porez na dodanu vrijednost po mjesečnim obračunima (40% iskazanog iznosa), troškove premije osiguranja prostora (14% iskazanog iznosa) dok se ostatak iznosa odnosi na reprezentaciju i hranu sudionicima festivala.

### Bilješka 8 – Rashodi amortizacije

- u kunama -

Opis:	2017. godina	2018. godina
Amortizacija neproizvedene dugotrajne imovine	147.894	80.803
Amortizacija proizvedene dugotrajne imovine	78.208	60.654
<b>UKUPNO:</b>	<b>226.102</b>	<b>141.457</b>

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

- u kunama -

Opis:	2017. godina	2018. godina
Bankovne usluge i usluge platnog prometa	15.882	30.032
Zatezne kamate	96	-
<b>UKUPNO:</b>	<b>15.978</b>	<b>30.032</b>

Unutar ove pozicije iskazane su bankovne naknade te nerealizirane negativne tečajne razlike na stanje deviznog računa na datum bilance.

## Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

### Bilješka 10 – Donacije

		- u kunama -	
	Opis:	2017. godina	2018. godina
	Tekuće donacije	-	1.428
	<b>UKUPNO:</b>	<b>-</b>	<b>1.428</b>

### Bilješka 11 – Ostali rashodi

		- u kunama -	
	Opis:	2017. godina	2018. godina
	Ostali nespomenuti rashodi	7.070	-
	<b>UKUPNO:</b>	<b>7.070</b>	<b>-</b>

### Bilješka 12 – Ne proizvedena dugotrajna imovina

		- u kunama -	
	Opis:	31.12.2017.	31.12.2018.
	Ostala nematerijalna imovina	1.573.621	1.573.621
	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	(1.484.152)	(1.564.955)
	<b>UKUPNO:</b>	<b>89.469</b>	<b>8.666</b>

Navedena pozicija se odnosi ulaganja Umjetničke organizacije u prostor u najmu.

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

### Bilješka 13 – Proizvedena dugotrajna imovina

		- u kunama -	
	Opis:	31.12.2017.	31.12.2018.
	Uredska oprema i namještaj	429.619	503.627
	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	151.852	151.852
	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	(453.007)	(513.661)
	<b>UKUPNO:</b>	<b>128.464</b>	<b>141.818</b>

Tijekom promatranog razdoblja nabavljena su sredstva nabavne vrijednosti 74 tis. kuna, a odnose se na nabavu računalne opreme i ostale elektroničke opreme.

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

## Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

### Bilješka 14 – Sitni inventar

		- u kunama -
Opis:	<b>31.12.2017.</b>	<b>31.12.2018.</b>
Sitni inventar u uporabi	94.788	100.844
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(94.788)	(100.844)
<b>UKUPNO:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Bilješka 15 – Novac na računu i u blagajni

		- u kunama -
Opis:	<b>31.12.2017.</b>	<b>31.12.2018.</b>
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1.430.891	828.449
Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	-	815.755
Novac u blagajni	395	9.028
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.431.286</b>	<b>1.653.232</b>

Novac i novčani ekvivalenti denominirani su u sljedećim valutama:

		- u kunama -
Opis:	<b>31.12.2017.</b>	<b>31.12.2018.</b>
u HRK	604.785	837.477
u EUR	826.501	815.755
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.431.286</b>	<b>1.653.232</b>

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

### Bilješka 16 – Zajmovi

		- u kunama -
Opis:	<b>31.12.2017.</b>	<b>31.12.2018.</b>
Zajmovi građanima i kućanstvima	-	-
Zajmovi ostalim subjektima	5.000	5.000
<b>UKUPNO:</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>

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

## Bilješke uz financijske izvještaje

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

#### Bilješka 17 – Potraživanja za prihode

	- u kunama -	
Opis:	<u>31.12.2017.</u>	<u>31.12.2018.</u>
Potraživanja od kupaca	457.716	311.336
Ostala nespomenuta potraživanja	13.000	23.000
<b>UKUPNO:</b>	<b><u>470.716</u></b>	<b><u>334.336</u></b>

Na dan 31. prosinca 2018. godine, starosna struktura potraživanja, nad kojima nije proveden ispravak vrijednosti dana je u nastavku:

	- u kunama -	
Opis:	<u>31.12.2017.</u>	<u>31.12.2018.</u>
Nedospjelo:	14.433	142.588
Dospjelo do:	443.284	191.748
- 30 dana	383.941	84.131
- 60 dana	2.200	1.398
- 90 dana	500	23.488
- 180 dana	160	6.528
- 360 dana	1.859	21.198
- iznad 360 dana	54.624	55.005
<b>UKUPNO:</b>	<b><u>457.716</u></b>	<b><u>334.336</u></b>

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.

#### Bilješka 18 – Obveze za rashode

	- u kunama -	
Opis:	<u>31.12.2017.</u>	<u>31.12.2018.</u>
Obveze za radnike	65.872	67.586
Obveze za materijalne rashode	137.065	38.226
Ostale obveze	50.287	17.167
<b>UKUPNO:</b>	<b><u>253.224</u></b>	<b><u>122.979</u></b>

Obveze za radnike u iznosu 68 tis. kuna odnose se na plaću obračunatu za mjesec prosinac 2018. godine. Navedena obveza prema zaposlenicima podmirena je u siječnju 2019. godine.

## Bilješke uz financijske izvještaje

### za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine

#### Bilješka 19 – Obveze za kredite i zajmove

- u kunama -

Opis:	31.12.2017.	31.12.2018.
Obveze za financijski leasing	40.774	8.284
<b>UKUPNO:</b>	<b>40.774</b>	<b>8.284</b>

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 20 – Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

- u kunama -

Opis:	31.12.2017.	31.12.2018.
Odgođeno priznavanje prihoda	-	76.500
<b>UKUPNO:</b>	<b>-</b>	<b>76.500</b>

U okviru navedene pozicije evidentirana su doznačena sredstva na transakcijski račun umjetničke organizacije od strane Zaklade „Kultura nova“ u iznosu od 76.500 kuna po osnovu Ugovora o financiranju projekta / programa „Zagreb Film Festival 2019“.

#### Bilješka 21 – Vlastiti izvori

- u kunama -

Opis:	31.12.2017.	31.12.2018.
Višak prihoda	1.830.937	1.935.289
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.830.937</b>	<b>1.935.289</b>

Umjetnička organizacija je u tekućem obračunskom razdoblju iskazala višak prihoda u iznosu od 1.935.289 kuna, a čini ga preneseni višak prihoda ostvaren u prethodnim godinama u iznosu 1.830.937 kuna, uvećan za iznos od 104.352 kuna viška ostvarenog u 2018. godini.

#### Bilješka 22 – Potencijalni rizici

Umjetnička organizacija obavlja djelatnost isključivo na lokaciji Kino Europa, Varšavska 3, Zagreb u iznajmljenom prostoru sukladno sklopljenom *Ugovoru o zakupu* sa Gradom Zagrebom koji je važeći do svibnja 2019. godine. Umjetnički voditelj je u komunikaciji sa nadležnim službama Grada Zagreba te smatra da će ishod biti pozitivan. Budući da je obavljanje djelatnosti vezano uz predmetni prostor (kino), o prolongatu navedenog ugovora značajno ovisi i buduće poslovanje organizacije.



## **Bilješke uz financijske izvještaje**

**za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine**

### **Bilješka 23 – Odobrenje financijskih izvještaja o revizijskom uvidu**

---

Financijski izvještaji o revizijskom uvidu usvojeni su od strane Udruge, te je odobrena njihova objava dana 22. veljače 2019. godine.

---

Boris T. Matic

Umjetnički voditelj