

UO ZAGREB FILM FESTIVAL

Vukovarska 239 A

Zagreb

Financijski izvještaji za godinu koja završava
na dan 31. prosinca 2016. 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 Neprofitne organizacije **UO ZAGREB FILM FESTIVAL** za 2016. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2016. 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 Balance 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 2016. 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 15 – 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 2016. 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, 07.03.2017.

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 2016. godine

Vrsta posla
708

Obrazac
PR-RAS-
NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

Naziv obveznika: **ZAGREB FILM FESTIVAL**

1000

Poštanski broj: **0**

Mjesto: **ZAGREB**

Adresa sjedišta: **VUKOVARSKA 239A**

Račun (IBAN): **HR2923600001101967669**

RNO broj: **0055409**

Šifra djelatnosti: **7410**

Specijalizirane dizajnerske
djelatnosti
Grad/općina: GRAD
ZAGREB

Matični broj: **02248786**

Šifra grada/općine: **133**

OIB: **85305939367**

Oznaka razdoblja: **2016-12**

Šifra

županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

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	5.236.276	5.294.036	101,1
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	2.198.185	2.602.394	118,4
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	2.198.185	2.602.394	118,4
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	1.936	12.372	639,0
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.936	12.372	639,0
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	1.936	12.372	639,0
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	-

Izveštaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	3.004.355	2.679.270	89,2
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	2.496.000	2.049.375	82,1
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	819.000	804.375	98,2
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1.677.000	1.245.000	74,2
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	508.355	586.545	115,4
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	0	43.350	-
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	31.800	0	0,0
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	034	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	035	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	31.800	0	0,0
3631	Otpis obveza	038	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	31.800	0	0,0
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	5.473.966	6.147.139	112,3
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	576.295	673.374	116,8
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	497.454	591.342	118,9
4111	Plaće za redovan rad	047	497.454	591.342	118,9
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	0	2.384	-
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	78.841	79.648	101,0
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	70.815	71.540	101,0
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	8.026	8.108	101,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	4.661.243	5.216.909	111,9
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	84.932	0	0,0
4211	Službena putovanja	059	43.345	0	0,0
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	41.587	0	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	17.500	24.000	137,1
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	17.500	24.000	137,1
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 2016. 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	500.663	582.702	116,4
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	161.627	-
4243	Naknade ostalih troškova	075	113.372	421.075	371,4
4244	Ostale naknade	076	387.291	0	0,0
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	2.377.458	3.220.049	135,4
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	202.767	201.771	99,5
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	123.658	58.763	47,5
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	137.888	186.205	135,0
4254	Komunalne usluge	081	128.291	148.492	115,7
4255	Zakupnine i najamnine	082	430.908	991.805	230,2
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	899.828	1.170.249	130,1
4258	Računalne usluge	085	0	0	-
4259	Ostale usluge	086	454.118	462.764	101,9
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	387.292	416.355	107,5
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	207.381	17.545	8,5
4262	Materijal i sirovine	089	0	219.147	-
4263	Energija	090	164.004	179.663	109,5
4264	Sitan inventar i auto gume	091	15.907	0	0,0
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	1.293.398	973.803	75,3
4291	Premije osiguranja	093	22.024	78.466	356,3
4292	Reprezentacija	094	88.525	129.809	146,6
4293	Članarine	095	6.482	2.753	42,5
4294	Kotizacije	096	0	0	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	1.176.367	762.775	64,8
43	Rashodi amortizacije	098	221.714	243.994	110,0
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	14.714	12.862	87,4
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	14.714	12.862	87,4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	14.714	12.813	87,1
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	0	0	-
4433	Zatezne kamate	108	0	49	-
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	0	-
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 2016. 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	0	-
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	0	-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127	0	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	5.473.966	6.147.139	112,3
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	0	0	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	237.690	853.103	358,9
5221	Višak prihoda – preneseni	136	3.088.037	2.850.347	92,3
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	2.850.347	1.997.244	70,1
	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	1.280.754	1.677.367	131,0
11- dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	6.509.579	7.437.918	114,3
11- potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	6.112.966	7.861.942	128,6
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	1.677.367	1.253.343	74,7
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	0	0	-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	9	10	111,1
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	9	10	111,1
	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	u izvještajnom razdoblju	
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	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155	0	0	-

Izveštaj o prihodima i rashodima

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

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	18	20	111,1

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski
zastupnik:

BORIS MATIĆ

Datum:

28.02.2017

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 2016. godine

Vrsta
posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2016.

Naziv obveznika: **ZAGREB FILM FESTIVAL**

Poštanski broj: **10000**

Mjesto: **ZAGREB**

Adresa sjedišta: **VUKOVARSKA 239A**

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: **2016-12**

Šifra

županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

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	3.037.630	2.327.928	76,6
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	439.196	444.036	101,1
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	399.159	237.363	59,5
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	1.174.462	1.336.258	113,8
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	40.037	206.673	516,2
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	0	0	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2016. godine

0213	Ostali građevinski objekti	022	0	0	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	332.637	429.619	129,2
0221	Uredska oprema i namještaj	024	332.637	429.619	129,2
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	0	151.852	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	0	151.852	-
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	292.600	374.798	128,1
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	63.707	100,0
042	Sitni inventar u uporabi	053	0	0	-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	63.707	63.707	100,0
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	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2016. godine

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	2.598.434	1.883.892	72,5
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.677.368	1.253.343	74,7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.677.255	1.253.284	74,7
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.677.255	1.253.284	74,7
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0	0	-
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	113	59	52,2
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	100.000	205.000	205,0
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	100.000	50.000	50,0
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	0	155.000	-
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	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2016. godine

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	821.066	425.549	51,8
161	Potraživanja od kupaca	134	782.066	411.149	52,6
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	39.000	14.400	36,9
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	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	3.037.630	2.327.928	76,6
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	187.284	330.685	176,6
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	187.284	229.237	122,4
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	55.850	60.278	107,9
2411	Obveze za plaće – neto	149	34.298	38.770	113,0
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	0	0	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2016. godine

2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	1.940	1.047	54,0
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	9.150	9.954	108,8
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	7.222	6.907	95,6
2417	Ostale obveze za radnike	155	3.240	3.600	111,1
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	101.253	90.199	89,1
2421	Naknade troškova radnicima	157	0	0	-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	0	0	-
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	101.253	90.199	89,1
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	30.181	78.760	261,0
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	30.181	78.760	261,0
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+186-189)	182	0	73.448	-
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	73.448	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	0	73.448	-
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	28.000	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	0	0	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	28.000	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	0	28.000	-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	2.850.346	1.997.243	70,1
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-

Bilanca

na dan 31. prosinca 2016. godine

511	Vlastiti izvori	197	0	0	-
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	2.850.346	1.997.243	70,1
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski
zastupnik:

BORIS MATIĆ

Datum:

28.02.2017

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 2016. 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 2016. godine

Bilješka 2 – Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga

- u kunama -

Opis:	2015. godina	2016. godina
Prihodi od pružanja usluga	2.198.185	2.602.394
UKUPNO:	2.198.185	2.602.394

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:	2015. godina	2016. godina
Prihodi od kamata	1.936	12.372
UKUPNO:	1.936	12.372

Prihodi od kamata uglavnom se odnose na kamate na dane zajmove po ugovorima navedenim u bilješci 14 – *Zajmovi*.

Bilješka 4 – Prihodi od donacija

- u kunama -

Opis:	2015. godina	2016. godina
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	819.000	804.375
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	1.677.000	1.245.000
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	508.355	586.545
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	-	43.350
UKUPNO:	3.004.355	2.679.270

Prihodi od donacija iz državnog proračuna iskazani u ukupnom iznosu od 804 tis. kuna evidentirani su temeljem uplata na transakcijski račun udruge, sredstava doznačenih tijekom 2016. godine i prijenosom sredstava doznačenih u 2015. godini 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,*
- *ZFF Industrija.*

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave iskazani u ukupnom iznosu od 1,245 mil. kuna uglavnom su evidentirani temeljem uplata na transakcijski račun udruge, doznačenih tijekom 2016. 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 2016. godinu u vezi sljedećih programa:

- *14. Zagreb film festival* – iznos od 780.000 kuna;
- *FIL(M)HARMONIJA: Zagrebačka filharmonija u kinu Europa* – iznos od 10.000 kuna;
- *Filmski programi Kina Europa – suvremeni nezavisni film* – iznos od 450.000 kuna.

Također je u okviru navedenih prihoda evidentirano temeljem doznake na transakcijski račun udruge od strane Turističke zajednice grada Zagreba 5 tis. kuna po osnovu Ugovora o financijskoj podršci za organizaciju međunarodne kulturne manifestacije *Zagreb film festival*.

Bilješka 5 – Ostali prihodi

		- u kunama -	
	Opis:	2015. godina	2016. godina
	Ostali nespomenuti prihodi	31.800	-
	UKUPNO:	31.800	-

Bilješka 6 – Rashodi za radnike

		- u kunama -	
	Opis:	2015. godina	2016. godina
	Plaće	497.454	591.342
	Ostali rashodi za radnike	-	2.384
	Doprinosi na plaće	78.841	79.648
	UKUPNO:	576.295	673.374

Udruga na dan 31.12.2016. godine zapošljava 10 zaposlenika u stalnom radnom odnosu (na 31.12.2015. 7 zaposlenika), dok prema potrebama poslovanja Udruga zapošljava savjetnike, voditelje različitih poslovnih aktivnosti, koordinate te urednike.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

Bilješka 7 – Materijalni rashodi

- u kunama -

Opis:	2015. godina	2016. godina
Naknade troškova radnicima	84.932	-
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	17.500	24.000
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	500.663	582.702
Rashodi za usluge	2.377.458	3.220.049
Rashodi za materijal i energiju	387.292	416.355
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	1.293.398	973.803
UKUPNO:	4.661.243	5.216.909

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa evidentirane u ukupnom iznosu od 583 tis. kuna odnose se najvećim dijelom na troškove rada studenata (72% iskazanog iznosa) prilikom organiziranja i trajanja festivala.

Rashodi za usluge u iznosu 3,220 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 (31% iskazanog iznosa), režijske troškove (15% iskazanog iznosa) te ostalih usluga korištenih tijekom organizacije i trajanja festivala (20% iskazanog iznosa).

Rashodi za materijal i energiju iskazani u ukupnom iznosu od 416 tis. kuna odnose se na troškove električne energije i goriva (43% iskazanog iznosa) te troškove uredskog i ostalog potrošnog materijala (57% iskazanog iznosa).

Ostali nespomenuti materijalni rashodi iskazani u ukupnom iznosu od 974 tis. kuna uglavnom se odnose na otpis potraživanja od kupaca za koja ne postoji mogućnost naplate (25% iskazanog iznosa) te troškove reprezentacije (14% iskazanog iznosa).

Bilješka 8 – Rashodi amortizacije

- u kunama -

Opis:	2015. godina	2016. godina
Amortizacija neproizvedene dugotrajne imovine	174.854	161.796
Amortizacija proizvedene dugotrajne imovine	46.860	82.198
UKUPNO:	221.714	243.994

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.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

Bilješka 9 – Financijski rashodi

- u kunama -

Opis:	2015. godina	2016. godina
Bankovne usluge i usluge platnog prometa	14.714	12.813
Zatezne kamate	-	49
UKUPNO:	14.714	12.862

Bilješka 10 – Neproizvedena dugotrajna imovina

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Ostala nematerijalna imovina	1.573.621	1.573.621
Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	(1.174.462)	(1.336.258)
UKUPNO:	399.159	237.363

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

Bilješka 11 – Proizvedena dugotrajna imovina

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Uredska oprema i namještaj	332.637	429.619
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	-	151.852
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	(292.600)	(374.798)
UKUPNO:	40.037	206.673

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

Povećanja u toku godine u najznačajnijem se iznosu odnose na nabavku osobnog vozila.

Bilješka 12 – Sitni inventar

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Sitni inventar u uporabi	63.707	63.707
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	(63.707)	(63.707)
UKUPNO:	-	-

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

Bilješka 13 – Novac na računu i u blagajni

		- u kunama -
	31.12.2015.	31.12.2016.
Opis:		
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1.677.255	1.253.284
Novac u blagajni	113	59
UKUPNO:	1.677.368	1.253.343

Novac i novčani ekvivalenti denominirani su u sljedećim valutama:

		- u kunama -
	31.12.2015.	31.12.2016.
Opis:		
u HRK	417.593	520.238
u EUR	1.259.775	733.105
UKUPNO:	1.677.368	1.253.343

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

Bilješka 14 – Zajmovi

		- u kunama -
	31.12.2015.	31.12.2016.
Opis:		
Zajmovi građanima i kućanstvima	100.000	50.000
Zajmovi ostalim subjektima	-	155.000
UKUPNO:	100.000	205.000

Unutar pozicije odobrenih zajmova iskazana je pozajmica g. Borisu T. Matić odobrena u prethodnim razdobljima na iznos zajma od 200 tis. kuna te uz kamatnu stopu od 3% /godišnje. Stanje navedene pozajmice na 31.12.2016. godine je 50 tis. kuna dok je rok povrata iste 31.01.2017. godine.

Također je evidentirana pozajmica društvu Propeler film d.o.o., Zagreb na iznos od 150 tis. kuna, kamatnu stopu 3%/godišnje s rokom povrata 31.12.2017. godine.

Evidentirana je i pozajmica Umjetničkoj organizaciji Artel na iznos zajma od 5 tis. kuna, kamatnu stopu 3%/godišnje te rok povrata 31.03.2017. godine.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

Bilješka 15 – Potraživanja za prihode

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Potraživanja od kupaca	782.066	411.149
Ostala nespomenuta potraživanja	39.000	14.400
UKUPNO:	821.066	425.549

Na dan 31. prosinca 2016. godine, starosna struktura potraživanja, nad kojima nije proveden ispravak vrijednosti dana je u nastavku:

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Nedospjelo:	399.217	66.980
Dospjelo do:	382.849	358.569
- 30 dana	94.830	263.465
- 60 dana	6.060	8.315
- 90 dana	13.245	1.985
- 180 dana	8.845	1.875
- 360 dana	11.895	30.156
- iznad 360 dana	247.974	52.773
UKUPNO:	782.066	425.549

Kao što je iz navedenog prikaza ujedno i vidljivo, dio potraživanja odnosi se na potraživanja starija od godine dana u iznosu od 53 tis. kuna. Za navedena potraživanja tijekom izvještajnog razdoblja nije napravljeno vrijednosno usklađenje. Udruga se nalazi u fazi definiranja daljnjih aktivnosti vezanih uz naplatu istih.

Bilješka 16 – Obveze za rashode

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Obveze za radnike	55.850	60.278
Obveze za materijalne rashode	101.253	90.199
Ostale obveze	30.181	78.760
UKUPNO:	187.284	229.237

Obveze za radnike u iznosu 60 tis. kuna odnose se na plaću za mjesec prosinac 2016. godine. Navedena obveza prema zaposlenicima podmirena je u siječnju 2017. godine.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

Bilješka 17 – Obveze za kredite i zajmove

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Obveze za financijski leasing	-	73.448
UKUPNO:	-	73.448

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 18 – Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Odgođeno priznavanje prihoda	-	28.000
UKUPNO:	-	28.000

Evidentirano temeljem doznake sredstava na transakcijski račun udruge po osnovu Ugovora o financiranju projekta/programa „Redovni godišnji kino program kina Europa” sklopljenog sa zakladom „Kultura nova” za provedbu aktivnosti u razdoblju od 01.01.2017. do 31.12.2017. godine.

Bilješka 19 – Vlastiti izvori

- u kunama -

Opis:	31.12.2015.	31.12.2016.
Višak prihoda	2.850.346	1.997.243
UKUPNO:	2.850.346	1.997.243

Udruga je u tekućem obračunskom razdoblju iskazala višak prihoda u iznosu od 1,997 mil. kuna, a čini ga preneseni višak prihoda ostvaren u prethodnim godinama u iznosu 2,850 mil. kuna, umanjen za iznos od 853.103 kuna manjka ostvarenog u 2016. godini.

Bilješke uz financijske izvještaje

za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine

Bilješka 20 – Odobrenje financijskih izvještaja o revizijskom uvidu

Financijski izvještaji o revizijskom uvidu usvojeni su od strane Udruge, te je odobrena njihova objava dana 7. ožujka 2017. godine.

Boris T. Matic

Umjetnički voditelj