

## BILANCA

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Broj bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5	6
<b>IMOVINA</b>					
	<b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>	001		130.637	99.267
<b>0</b>	<b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>	002		28.613	39.205
<b>01</b>	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	003			
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004			
0111	Zemljište	005			
0112	Rudna bogatstva	006			
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008			
0121	Patenti	009			
0122	Koncesije	010			
0123	Licence	011			
0124	Ostala prava	012			
0125	Goodwill	013			
0126	Osnivački izdaci	014			
0127	Izdaci za razvoj	015			
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			
<b>02</b>	<b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>	018	<b>3</b>	28.613	39.205
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019			
0211	Stambeni objekti	020			
0212	Poslovni objekti	021			
0213	Ostali građevinski objekti	022			
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023		4.968	31.002
0221	Uredska oprema i namještaj	024			
0222	Komunikacijska oprema	025			
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026			
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028		4.968	10.816
0226	Sportska i glazbena oprema	029			
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030			20.186
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031		33.750	33.750
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032		30.000	30.000
0232	Ostala prijevozna sredstva	033		3.750	3.750
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034			
0241	Knjige u knjižnicama	035			
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039			

0251	Višegodišnji nasadi	040			
0252	Osnovno stado	041			
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042			
0261	Ulaganja u računalne programe	043			
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046		10.105	25.547
<b>03</b>	<b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>	047			
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048			
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			
<b>04</b>	<b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>	051			
041	Zalihe sitnog inventara	052			
042	Sitni inventar u uporabi	053		4.509	5.358
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054		4.509	5.358
<b>05</b>	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	055			
051	Građevinski objekti u pripremi	056			
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059			
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			
0542	Osnovno stado u pripremi	061			
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			
<b>06</b>	<b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>	064			
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065			
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070			
0621	Proizvodnja u tijeku	071			
0622	Gotovi proizvodi	072			
063	Roba za daljnju prodaju	073			
<b>1</b>	<b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>	074		102.024	60.062
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	<b>4</b>	101.886	46.038
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076		97.923	45.992
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077		97.923	45.992
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			
1113	Prijelazni račun	079			
112	Izdvojena novčana sredstva	080			
113	Novac u blagajni	081		3.963	46
114	Vrijednosnice u blagajni	082			
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	<b>5</b>	38	12.024

121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084			
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			
122	Jamčevni polozi	087			
123	Potraživanja od radnika	088	5	38	38
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089			
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	5		11.986
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			
1292	Potraživanja za naknade štete	097			
1293	Potraživanja za predujmove	098			11.986
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100			
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105			
141	Čekovi (AOP 107+108)	106			
1411	Čekovi-tuzemni	107			
1412	Čekovi-inozemni	108			
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109			
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			
143	Mjenice (AOP 113+114)	112			
1431	Mjenice – tuzemne	113			
1432	Mjenice – inozemne	114			
144	Obveznice (AOP 116+117)	115			
1441	Obveznice – tuzemne	116			
1442	Obveznice – inozemne	117			
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118			
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121			
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125			
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126			

1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129			
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	<b>5</b>	100	2.000
161	Potraživanja od kupaca	134		100	2.000
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137			
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142			
191	Rashodi budućih razdoblja	143			
192	Nedospjela naplata prihoda	144			
	<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b>	145		130.638	99.268
<b>2</b>	<b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>	146	<b>6</b>	9.946	20.351
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147		9.946	20.339
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148		9.946	7.958
2411	Obveze za plaće – neto	149		5.036	5.526
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150		360	
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			
2414	Obveze za porez i prirrez na dohodak iz plaća	152		488	
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153		1.381	1.381
2416	Obveze za doprinose na plaće	154		1.188	1.051
2417	Ostale obveze za radnike	155		1.493	
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )	156			12.381
2421	Naknade troškova radnicima	157			8.466
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	158			
2423	Naknade volonterima	159			
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161			3.915
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164			
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			

246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170			
2491	Obveze za poreze	171			
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174			
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175			
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178			
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182			12
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183			12
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			12
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186			
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190			
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192			
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194			
<b>5</b>	<b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>	<b>195</b>	<b>7</b>	<b>120.692</b>	<b>78.917</b>
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196			
511	Vlastiti izvori	197			
512	Revalorizacijska rezerva	198			
5221	Višak prihoda	199		120.692	78.917
5222	Manjak prihoda	200			
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202			

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Broj bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI</b>					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001		440.785	241.483
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	8	40.650	
3111	Prihodi od prodaje roba	003			
3112	Prihodi od pružanja usluga	004		40.650	
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005			20
3211	Članarine	006			20
3212	Članski doprinosi	007			
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008			
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	9	15	2.042
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012		15	42
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015		15	42
3414	Prihodi od zatezних kamata	016			
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			
3416	Prihodi od dividendi	018			
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021			2.000
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			2.000
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	10	400.120	238.771
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025			10.000
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027			
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028			
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029			
354	Prihodi od građana i kućanstava	030			
355	Ostali prihodi od donacija	031		400.120	228.771
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	11		650
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033			
3611	Prihodi od naknade šteta	034			
3612	Prihod od refundacija	035			
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037			650

3631	Otpis obveza	038			
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040			650
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041			
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042			
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043			
<b>4 RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)</b>					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044		244.205	283.258
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	<b>12</b>	111.122	97.139
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046		94.814	82.884
4111	Plaće za redovan rad	047		94.814	82.884
4112	Plaće u naravi	048			
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			
412	Ostali rashodi za radnike	051			
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052		16.308	14.255
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053		16.308	12.117
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054			2.138
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	<b>13</b>	110.456	159.742
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058		720	3.300
4211	Službena putovanja	059			
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060		720	3.300
4213	Stručno usavršavanje radnika	061			
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062			
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063			
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			
4223	Naknade ostalih troškova	065			
4224	Ostale naknade	066			
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067			
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069			
4233	Naknade ostalih troškova	070			
4234	Ostale naknade	071			
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072			
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074			
4243	Naknade ostalih troškova	075			
4244	Ostale naknade	076			
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077		31.565	106.417
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078		10.726	51.586
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079		9.253	21.601
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080			

4254	Komunalne usluge	081		75	150
4255	Zakupnine i najamnine	082		5.000	2.000
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			885
4257	Intelektualne i osobne usluge	084		5.535	17.035
4258	Računalne usluge	085		901	
4259	Ostale usluge	086		75	13.160
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087		56.461	21.647
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088		3.747	2.557
4262	Materijal i sirovine	089		45.877	17.566
4263	Energija	090		300	675
4264	Sitan inventar i auto gume	091		6.537	849
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092		21.710	28.378
4291	Premije osiguranja	093			2.552
4292	Reprezentacija	094		650	102
4293	Članarine	095			
4294	Kotizacije	096			
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097		21.060	25.724
43	Rashodi amortizacije	098	<b>14</b>	7.922	15.443
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	<b>15</b>	10.605	10.333
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101			
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102			
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103			
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104			
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105		10.605	10.333
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106		2.270	2.099
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107		8.335	8.234
4433	Zatezne kamate	108			
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109			
45	Donacije (AOP 111+114)	110	<b>16</b>	4.100	600
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111		4.100	600
4511	Tekuće donacije	112		4.100	600
4512	Stipendije	113			
452	Kapitalne donacije	114			
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115			1
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116			1
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117			
4612	Penali, ležarine i drugo	118			1
4613	Naknade šteta radnicima	119			
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120			
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121			
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			
4622	Otpisana potraživanja	123			
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124			
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125			



47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126			
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127			
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128			
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129			
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130			
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131			
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132			
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133		244.205	283.258
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134		196.580	
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135			41.775
5221	Višak prihoda – preneseni	136			120.692
5222	Manjak prihoda – preneseni	137		75.888	
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139		120.692	78.917
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140			

Financijski izvještaji su sastavljeni dana 07. lipnja 2019. godine i potpisani u znak odobrenja.

Udruga Magis  
 Palmotićeva 31  
 10 000 Zagreb

Predsjednik Udruge

---

Vitomir Šimić