



## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Naziv obveznika: OPERACIJA GRAD

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: BARUNA TRENKA 11

Račun (IBAN): HR7924020061100478156

RNO broj: 0082210

Šifra djelatnosti: 9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

Matični broj: 02120984

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

OIB: 41417657157

Oznaka razdoblja: 2022-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

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	1.114.190	1.347.942	121,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	0	-
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	601	259	43,1
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	601	259	43,1
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	1		0,0
3414	Prihodi od zatezних kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	600	259	43,2
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	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	1.113.561	1.347.683	121,0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	276.645	62.282	22,5
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026		27.849	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027		34.433	-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	276.645		0,0
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	345.104	285.372	82,7
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	345.104	285.372	82,7
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	491.812	1.000.028	203,3
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	351.428	737.026	209,7
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	140.384	263.002	187,3
354	Prihodi od građana i kućanstava	036		1	-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038			-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	28	0	0,0
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	28		0,0
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	0	0	-
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048			-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
<b>RASHODI</b>					

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	1.155.138	1.385.934	120,0
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	421.447	468.840	111,2
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	354.032	393.854	111,2
4111	Plaće za redovan rad	057	354.032	393.854	111,2
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	9.000	10.000	111,1
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	58.415	64.986	111,2
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	58.415	64.986	111,2
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	243.065	397.334	163,5
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	16.900	38.266	226,4
4211	Službena putovanja	069	200	13.038	6.519,0
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	16.200	19.800	122,2
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	500	5.428	1.085,6
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			-
4233	Naknade ostalih troškova	080			-
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	101.883	201.470	197,7
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	88.729	194.774	219,5
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	13.154	6.696	50,9
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	117.603	145.489	123,7
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	9.016	11.731	130,1
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089			-
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	188	564	300,0
4254	Komunalne usluge	091			-
4255	Zakupnine i najamnine	092	24.340	24.366	100,1
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	8.250	950	11,5
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	2.000	13.175	658,8
4258	Računalne usluge	095	20.000		0,0
4259	Ostale usluge	096	53.809	94.703	176,0
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	4.486	11.022	245,7
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	2.367	10.404	439,5
4262	Materijal i sirovine	099			-
4263	Energija	100			-
4264	Sitan inventar i auto gume	101	2.119	618	29,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	2.193	1.087	49,6
4291	Premije osiguranja	103			-
4292	Reprezentacija	104	2.038	942	46,2
4293	Članarine	105	120	120	100,0
4294	Kotizacije	106			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	35	25	71,4
43	Rashodi amortizacije	108	9.846	11.053	112,3
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	5.417	7.752	143,1
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	5.417	7.752	143,1
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	2.153	4.497	208,9
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	3.264	3.255	99,7
4433	Zatezne kamate	118			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	475.363	500.955	105,4
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	475.363	500.955	105,4
4511	Tekuće donacije	122	165.172	500.955	303,3
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	310.191		0,0
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	0	0	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138			-
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			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	1.155.138	1.385.934	120,0
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	0	0	-
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	40.948	37.992	92,8
5221	Višak prihoda – preneseni	151	41.962	1.014	2,4
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	1.014	0	0,0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	36.978	-
<b>DODATNI PODACI</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	120.627	140.320	116,3
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	2.147.276	2.559.059	119,2
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	2.127.583	2.381.886	112,0
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	140.320	317.493	226,3
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	3	4	133,3
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	3	4	133,3
	Broj volontera	162	3	3	100,0
	Broj sati volontiranja	163	80	25	31,3
<b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b>		<b>AOP</b>	<b>Ostvarena vrijednost</b>		<b>Indeks (5/4)</b>
			<b>u istom razdoblju prethodne godine</b>	<b>u izvještajnom razdoblju</b>	
051	Građevinski objekti u pripremi	164			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-
<b>Opis stavke</b>		<b>AOP</b>	<b>Stanje 1. siječnja</b>	<b>Stanje na kraju izvještajnog razdoblja</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	89	36	40,4

Zakonski zastupnik: MIRELA TRAVAR

Datum: 27.02.2023.

Osoba za kontakt: TINA NOVAK

Telefon: 0992222332

Telefax: \_\_\_\_\_

Adresa e-pošte: tina@finlab.hr

Potpis zakonskog zastupnika



**OPERACIJA GRAD  
Zagreb**

Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2022.

Naziv obveznika: OPERACIJA GRAD

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: BARUNA TRENKA 11

Račun (IBAN): HR7924020061100478156

RNO broj: 0082210

Šifra djelatnosti: 9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

Matični broj: 02120984

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

OIB: 41417657157

Oznaka razdoblja: 2022-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

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	324.907	345.393	106,3
<b>0</b>	<b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>	002	28.815	19.660	68,2
<b>01</b>	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	003	0	0	-
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0	0	-
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	28.815	19.660	68,2
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	79.665	81.563	102,4
0221	Uredska oprema i namještaj	024	63.028	64.926	103,0
0222	Komunikacijska oprema	025	16.637	16.637	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026			-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030			-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
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	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
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	50.850	61.903	121,7
<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			-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
<b>04</b>	<b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	16.370	16.370	100,0
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	16.370	16.370	100,0

<b>05</b>	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	055	0	0	-
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	0	0	-
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	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
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	0	0	-
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	296.092	325.733	110,0
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	140.319	317.493	226,3
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	140.098	317.493	226,6
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	140.098	317.493	226,6
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	221		0,0
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	155.773	8.125	5,2
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087	2.858	2.858	100,0
123	Potraživanja od radnika	088		58	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	129	129	100,0
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	129	129	100,0
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	152.786	5.080	3,3
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	152.786	5.080	3,3
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
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	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
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	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			-
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	0	0	-

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	0	115	-
161	Potraživanja od kupaca	134			-
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	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140		115	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>					
	<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b>	145	324.907	345.393	106,3
<b>2</b>	<b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>	146	323.893	382.371	118,1
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	41.741	42.821	102,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	33.470	38.961	116,4
2411	Obveze za plaće – neto	149	20.587	24.288	118,0
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i preiz na dohodak iz plaća	152	2.397	2.467	102,9
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	5.746	6.689	116,4
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	4.740	5.517	116,4
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )	156	8.180	3.860	47,2
2421	Naknade troškova radnicima	157	1.320	1.680	127,3
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	1.606	2.180	135,7
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	5.254		0,0
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
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	91	0	0,0
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	91		0,0
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			-
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			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
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	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-
29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	282.152	339.550	120,3
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	282.152	339.550	120,3
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194	282.152	339.550	120,3
<b>5</b>	<b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>	195	1.014	-36.978	-3.646,7
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	1.014		0,0
5222	Manjak prihoda	200		36.978	-
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	2.010.000	2.060.000	102,5
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	2.010.000	2.060.000	102,5

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: MIRELA TRAVAR

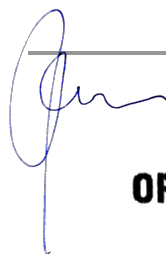
Datum: 27.02.2023.

Osoba za kontakt: TINA NOVAK

Telefon: 0992222332

Telefax:

Adresa e-pošte: tina@finlab.hr



**OPERACIJA GRAD  
Zagreb**



**OPERACIJA GRAD**  
BARUNA TRENKA 11  
10000 ZAGREB

## **POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU**

Obveznikov OIB: **41417657157**  
Obveznikov matični broj: **2120984**

Obveznikov naziv: **OPERACIJA GRAD**

### **Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:**

ID Izvještaja: **7338725** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2022.**

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

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum evidentiranja u FINA-i: **28.02.2023.**

Datum preuzimanja potvrde: **28.02.2023.**

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

**OPERACIJA GRAD  
ZAGREB, BARUNA TRENKA 11**

**Bilješke uz financijske izvještaje neprofitne organizacije  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022. godine**

***I. INFORMACIJE O NEPROFITNOJ ORGANIZACIJI***

OPERACIJA GRAD, ZAGREB (u nastavku: Neprofitna organizacija), OIB 41417657157, RNO broj 0082210 osnovana je u skladu sa Zakonom o udrugama te je upisana u Registar kod nadležnog tijela državne uprave.

Adresa: ZAGREB, BARUNA TRENKA 11

Zakonski zastupnik: MIRELA TRAVAR

Osnovna djelatnost Neprofitne organizacije je: Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

***II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA***

Financijski izvještaji Neprofitne organizacije sastavljeni su skladno:

- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija
- Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

***III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA***

Računovodstvene politike primjenjuju se na pretpostavci vremenske neograničenosti poslovanja neprofitne organizacije.

**Okvir za knjiženje poslovnih događaja**

Okvir za knjiženje poslovnih događaja jest kontni plan definiran Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina i sitni inventar nabavljeni su kupnjom od dobavljača sredstvima koje je Neprofitna organizacija ostvarila na način utvrđen statutom organizacije. Dugotrajna imovina vodi se po nabavnoj vrijednosti koju sačinjava prodajna cijena dobavljača i zavisni troškovi nabave (trošak transporta, špedicije i sl.).

Amortizacija se obavlja temeljem amortizacijskih stopa utvrđenih Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

## **Iskazivanje imovine i obveza**

Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj neprofitne organizacije.

Imovinom se smatraju resursi koje neprofitna organizacija kontrolira kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi u obavljanju djelatnosti. Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti dok se obveze klasificiraju prema namjeni i ročnosti. Imovina i obveze iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik. Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3.500 kn otpisuje se jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe. Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu. Iznimno, vrijednosti zemljišta, obnovljivih prirodnih bogatstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti ne amortiziraju se, odnosno ne ispravljaju se. Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine jest njezin početni ili revalorizirani trošak nabave (nabavna vrijednost), odnosno procijenjena vrijednost.

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana. Trošak nabave (nabavna vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

Obveze su neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja za čiju namiru se očekuje odljev resursa.

Vlastitim izvorima se smatra ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza. Tuđa imovina se prati u izvanbilančnoj evidenciji. Imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti), odnosno po procijenjenoj vrijednosti.

## **Prihodi i rashodi**

Prihod je povećanje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala tijekom izvještajnog razdoblja u obliku pritjecanja imovine bez istodobnog povećanja obveza ili smanjenja obveza bez istodobnog odljeva imovine.

Rashod je umanjeње ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja. Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati
- nerecipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju, a mogu se priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti)
- donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja
- rashodi priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashodi priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe

#### IV. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA

##### **PRIHODI**

(PR-RAS-NPF AOP 001)

Prihode Neprofitne organizacije sačinjavaju prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, prihodi od članarina i članskih doprinosa, prihodi po posebnim propisima, prihodi od imovine, prihodi od donacija, ostali prihodi i prihodi od povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni prihodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 1.347.942 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	- kn	- kn	
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	- kn	- kn	
Prihodi po posebnim propisima	- kn	- kn	
Prihodi od imovine	601 kn	259 kn	43,09
Prihodi od donacija	1.113.561 kn	1.347.683 kn	121,02
Ostali prihodi	28 kn	- kn	0,00
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>1.114.190 kn</b>	<b>1.347.942 kn</b>	

## Prihodi od donacija

*(PR-RAS-NPF AOP 024)*

Prihode od donacija sačinjavaju prihodi od donacija iz proračuna, prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija, prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, prihodi od građana i kućanstava i ostali prihodi od donacija.

Ukupni prihodi od donacija su u izvještajnom razdoblju iznosili 1.347.683 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
Prihodi od donacija iz proračuna	276.645 kn	62.282 kn	22,51
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	345.104 kn	285.372 kn	82,69
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	491.812 kn	1.000.028 kn	203,34
Prihodi od građana i kućanstava	- kn	1 kn	
Ostali prihodi od donacija	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>1.113.561 kn</b>	<b>1.347.683 kn</b>	

## RASHODI

*(PR-RAS-NPF AOP 054)*

Rashode Neprofitne organizacije sačinjavaju rashodi za radnike, materijalni rashodi, rashodi amortizacije, financijski rashodi, donacije, ostali rashodi i rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni rashodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 1.385.934 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
Rashodi za radnike	421.447 kn	468.840 kn	111,25
Materijalni rashodi	243.065 kn	397.334 kn	163,47
Rashodi amortizacije	9.846 kn	11.053 kn	112,26
Financijski rashodi	5.417 kn	7.752 kn	143,11
Donacije	475.363 kn	500.955 kn	105,38
Ostali rashodi	- kn	- kn	
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>1.155.138 kn</b>	<b>1.385.934 kn</b>	

## Materijalni rashodi

*(PR-RAS-NPF AOP 067)*

Materijalne rashode sačinjavaju naknade troškova radnicima, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično, naknade volonterima, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi.

Ukupni materijalni rashodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 397.334 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
Naknade troškova radnicima	16.900 kn	38.266 kn	226,43
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i sl.	- kn	- kn	
Naknade volonterima	- kn	- kn	
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	101.883 kn	201.470 kn	197,75
Rashodi za usluge	117.603 kn	145.489 kn	123,71
Rashodi za materijal i energiju	4.486 kn	11.022 kn	245,70
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	2.193 kn	1.087 kn	49,57
<b>UKUPNO</b>	<b>243.065 kn</b>	<b>397.334 kn</b>	

## V. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

### IMOVINA

#### NEFINANCIJSKA IMOVINA

*(BIL-NPF AOP 002)*

Nefinancijsku imovinu sačinjavaju neproizvedena dugotrajna imovina, proizvedena dugotrajna imovina, plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti, sitni inventar, nefinancijska imovina u pripremi i proizvedena kratkotrajna imovina.

Ukupno stanje nefinancijske imovine na dan 31.12.2022. iznosilo je 19.660 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Neproizvedena dugotrajna imovina	- kn	- kn	
Proizvedena dugotrajna imovina	28.815 kn	19.660 kn	68,23
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	- kn	- kn	
Sitni inventar	- kn	- kn	
Nefinancijska imovina u pripremi	- kn	- kn	
Proizvedena kratkotrajna imovina	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>28.815 kn</b>	<b>19.660 kn</b>	

## Neproizvedena dugotrajna imovina

*(BIL-NPF AOP 003)*

Neproizvedena dugotrajna imovina sastoji se materijalne imovine (prirodna bogatstva), nematerijalne i ispravke vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije posjedovala neproizvedenu dugotrajnu imovinu.

## Proizvedena dugotrajna imovina

*(BIL-NPF AOP 018)*

Proizvedena dugotrajna imovina promatra se po nabavnoj vrijednosti i sastoji se od građevinskih objekata, postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti, višegodišnjih nasada i osnovnog stada, nematerijalne proizvedene imovine i ispravke vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine.

Ukupno stanje proizvedene dugotrajne imovine 31.12.2022. iznosilo je 19.660 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Građevinski objekti	- kn	- kn	
Postrojenja i oprema	79.665 kn	81.563 kn	102,38
Prijevozna sredstva	- kn	- kn	
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	- kn	- kn	
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	- kn	- kn	
Nematerijalna proizvedena imovina	- kn	- kn	
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	50.850 kn	61.903 kn	121,74
<b>UKUPNO</b>	<b>28.815 kn</b>	<b>19.660 kn</b>	

## Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti

*(BIL-NPF AOP 047)*

Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti sačinjavaju plemeniti metali i drago kamenje te pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije posjedovala plemenite metale i ostale nepohranjene vrijednosti.

## Sitan inventar

*(BIL-NPF AOP 051)*

Sitni inventar se sastoji se od zaliha sitnog inventara i sitnog inventara u upotrebi.  
Sitni

inventar je dugotrajna materijalna imovina koja se zbog pojedinačne nabavne vrijednosti manje od 3.500 kuna prati izdvojeno od dugotrajne imovine. Sitni inventar otpisuje se jednokratno stavljanjem u uporabu. Sitni inventar u upotrebi popisan je u zasebnoj evidenciji.

Knjigovodstvena vrijednost sitnog inventara na dan izvještavanja iznosi 0 kn.

### **Nefinancijska imovina u pripremi**

*(BIL-NPF AOP 055)*

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala nefinancijske imovine u pripremi.

### **Proizvedena kratkotrajna imovina**

*(BIL-NPF AOP 064)*

Proizvedena kratkotrajna imovina sastoji se od zaliha za obavljanje djelatnosti i proizvodnje i proizvoda te robe za daljnju prodaju.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala proizvedenu kratkotrajnu imovinu.

## **FINANCIJSKA IMOVINA**

*(BIL-NPF AOP 074)*

Financijsku imovinu sačinjavaju novac u banci i blagajni, depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika ili više plaćenih poreza i sličnog, zajmovi, vrijednosni papiri, dionice i udjeli u glavnici, potraživanja za prihode te rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda.

Ukupno stanje financijske imovine na dan 31.12.2022. iznosilo je 325.733 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Novac u banci i blagajni	140.319 kn	317.493 kn	226,27
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i sl.	155.773 kn	8.125 kn	5,22
Zajmovi	- kn	- kn	
Vrijednosni papiri	- kn	- kn	
Dionice i udjeli u glavnici	- kn	- kn	
Potraživanja za prihode	- kn	115 kn	
Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>296.092 kn</b>	<b>325.733 kn</b>	

### **Novac u banci i blagajni**

*(BIL-NPF AOP 075)*



Novac u banci i blagajni sačinjavaju novac u banci, izdvojena novčana sredstva, novac u blagajni i vrijednosnice u blagajni.

Ukupno stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2022. iznosilo je 317.493 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Novac u banci	140.098 kn	317.493 kn	226,62
Izdvojena novčana sredstva	- kn	- kn	
Novac u blagajni	221 kn	- kn	0,00
Vrijednosnice u blagajni	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>140.319 kn</b>	<b>317.493 kn</b>	

### Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze

*(BIL-NPF AOP 083)*

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika ili za više uplaćene poreze te ostala potraživanja 31.12.2022. iznosila su 8.125 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama	- kn	- kn	
Jamčevni polozi	2.858 kn	2.858 kn	100,00
Potraživanja od radnika	- kn	58 kn	
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	129 kn	129 kn	100,00
Ostala potraživanja	152.786 kn	5.080 kn	3,32
<b>UKUPNO</b>	<b>155.773 kn</b>	<b>8.125 kn</b>	

### Zajmovi

*(BIL-NPF AOP 100)*

Zajmovi se odnose na zajmove građanima i kućanstvima, zajmove pravnim osobama koje obavljaju poduzetničku djelatnost, zajmove ostalim subjektima i ispravku vrijednosti danih zajmova.

Neprofitna organizacija na kraju izvještajnog razdoblja nije imala potraživanja po osnovi zajmova.

### Vrijednosni papiri

*(BIL-NPF AOP 105)*

Vrijednosne papire sačinjavaju čekovi, komercijalni i blagajnički zapisi, mjenice, obveznice, opcije i drugi financijski derivati, ostali vrijednosni papiri i ispravak vrijednosti vrijednosnih papira.

Neprofitna organizacija na kraju izvještajnog razdoblja nije imala vlasništva na vrijednosnim papirima.

### **Dionice i udjeli u glavnici**

*(BIL-NPF AOP 125)*

Dionice i udjeli u glavnici odnose se na dionice i udjele u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija, dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava te na ispravke vrijednosti dionica i udjela u glavnici.

Neprofitna organizacija na kraju izvještajnog razdoblja nije imala vlasništva na dionicama i udjelima u glavnici.

### **Potraživanja za prihode**

*(BIL-NPF AOP 133)*

Potraživanja za prihode odnose se na potraživanja od kupaca, potraživanja za članarine i članske doprinose, potraživanja za prihode po posebnim propisima, potraživanja za prihode od imovine, ostala nespomenuta potraživanja i ispravak vrijednosti potraživanja.

Potraživanja za prihode na dan 31.12.2022. iznosila su 115 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Potraživanja od kupaca	- kn	- kn	
Potraživanja za članarine i članske doprinose	- kn	- kn	
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	- kn	- kn	
Potraživanja za prihode od imovine	- kn	- kn	
Ostala nespomenuta potraživanja	- kn	115 kn	
Ispravak vrijednosti potraživanja	- kn	- kn	
<b>UKUPNO</b>	<b>- kn</b>	<b>115 kn</b>	

### **Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda**

*(BIL-NPF AOP 142)*

Rashode budućih razdoblja predstavljaju nastali troškovi obračunati i plaćeni u tekućoj godini za koje se očekuju prihodi u sljedećoj izvještajnoj godini.

Neprofitna organizacija na kraju izvještajnog razdoblja nije imala rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda.

### **OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

#### **OBVEZE**

*(BIL-NPF AOP 146)*

Stanje obveza su obveze nastale tijekom izvještajne godine s rokom dospijea narednoj izvještajnoj godini i stanje ostalih nepodmirenih obaveza. Obveze se odnose na obveze za rashode, obveze za vrijednosne papire, obveze za kredite i zajmove te na odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja.

Neprofitna organizacija je na dan izvještavanja imala 382.371 kn ukupnih obveza.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Obveze za rashode	41.741 kn	42.821 kn	102,59
Obveze za vrijednosne papire	- kn	- kn	
Obveze za kredite i zajmove	- kn	- kn	
Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	282.152 kn	339.550 kn	120,34
<b>UKUPNO</b>	<b>323.893 kn</b>	<b>382.371 kn</b>	

Obveze se knjiže prema načelu vremena nastanka obveze.

### Obveze za rashode

*(BIL-NPF AOP 147)*

Obveze za rashode se sastoje od obveza za radnike, obveza za materijalne rashode, obveza za financijske rashode, obveza za prikupljena sredstva pomoći, obveza za kazne, penale i naknade šteta i ostalih obveza.

Ukupno stanje obveza za rashode na dan 31.12.2022. iznosilo je 42.821 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Obveze za radnike	33.470 kn	38.961 kn	116,41
Obveze za materijalne rashode	8.180 kn	3.860 kn	47,19
Obveze za financijske rashode	- kn	- kn	
Obveze za prikupljena sredstva pomoći	- kn	- kn	
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	- kn	- kn	
Ostale obveze	91 kn	- kn	0,00
<b>UKUPNO</b>	<b>41.741 kn</b>	<b>42.821 kn</b>	

### Obveze za vrijednosne papire

*(BIL-NPF AOP 174)*

Obveze za vrijednosne papire sastoje se od obveza za čekove, obveza za mjenice i ispravke vrijednosti obveza za vrijednosne papire.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala obveza za vrijednosne papire.

### Obveze za kredite i zajmove

*(BIL-NPF AOP 182)*

Obveze za kredite i zajmove sačinjavaju obveze za kredite banaka i ostalih kreditora, obveze za robne i ostale zajmove te ispravke vrijednosti obveza za kredite i zajmove.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala obveza za kredite i zajmove.

### **Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja**

(BIL-NPF AOP 190)

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja sadrže rashode koji nisu fakturirani, a terete tekuće razdoblje te prihode koji su naplaćeni ili obračunani u tekućem razdoblju, a odnose se na iduće obračunsko razdoblje.

Odgođena plaćanja rashoda i prihodi budućih razdoblja na dan izvještavanja iznosila su 339.550 kn.

### **VLASTITI IZVORI**

(BIL-NPF AOP 195)

Vlastiti izvori podrazumijevaju i revalorizacijske rezerve.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala vlastitih izvora.

### **Ugovorne obveze**

Na dan 31.12.2022. nije bilo ugovornih odnosa koji bi rezultirali imovinom ili obvezama u narednom razdoblju (hipoteke, vrijednosni papiri sporovi i sl.).

## **VI. DODATNI PODACI**

### **Radnici i volonteri**

(PR-RAS-NPF AOP 160 i AOP 162)

Na kraju izvještajnog razdoblja, Neprofitna organizacija je imala prosječno 4 radnika i 3 volontera.

### **Događaji nakon bilance**

Nakon datuma bilance nije bilo značajnijih poslovnih događaja.

## **VII. PRIHVATANJE I OBJAVA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

### **Objava financijskih izvještaja**

Zakonski zastupnik je svojom odlukom i ovjerom odobrio objavu financijskih izvještaja.

Voditelj računovodstva:  
Tina Novak

Zakonski zastupnik:  
MIRELA TRAVAR