

KOLAJNA LJUBAVI

REVIZIJSKI UVID U FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA 2022. GODINU

Lipanj, 2023. godine



Alpha Audit d.o.o.

Adresa: Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9

10 110 Zagreb, Croatia

OIB: 14404485248 MB: 030019547

VAT No.: 14404485248

Bank: Zagrebačka Banka d.d.

IBAN:HR9823600001102399338

SADRŽAJ:

1. Izvješće neovisnog revizora o revizijskom uvidu
2. Bilanca na 31. prosinca 2022. godine
3. Izvještaj o prihodima i rashodima za 2022. godinu
4. Bilješke uz financijske izvještaje



Alpha Audit d.o.o.

Adresa: Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9

10 110 Zagreb, Croatia

OIB: 14404485248 MB: 030019547

VAT No.: 14404485248

Bank: Zagrebačka Banka d.d.

IBAN:HR9823600001102399338

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU

Vodstvu udruge

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Neprofitne organizacije **KOLAJNA LJUBAVI, KNEZA BRANIMIRA 3, Imotski**, za 2022. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2022. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik neprofitne organizacije odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 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 u revizijskom uvidu 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 Nefitne organizacije **KOLAJNA LJUBAVI, KNEZA BRANIMIRA 3, Imotski** za 2022. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu nefitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

Ostala pitanja

1. Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu nefitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14), koji je bio primijenjen pri sastavljanju financijskih izvještaja Nefitne organizacije **KOLAJNA LJUBAVI, KNEZA BRANIMIRA 3, Imotski**, za godinu završenu 31. prosinca 2022. 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 događaji nakon datuma bilance, primjenjivosti temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja i značajnim neizvjesnostima povezanih s tom pretpostavkom, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju financijskih izvještaja.

27. lipnja 2023.

ALPHA AUDIT D.O.O.

Hrvatski ovlaštene revizori
Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9
10 110 Zagreb, Hrvatska

U ime i za Alpha Audit d.o.o.


Ilija Nikolić, direktor



ALPHA
AUDIT d.o.o.
Zagreb OIB: 14404485248


Antonija Kolarić, manager
Ovlašteni revizor

KOLAJNA LJUBAVI
Kneza Branimira 3
21260 IMOTSKI

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **40000099033**
Obveznikov matični broj: **2411555**

Obveznikov naziv: **KOLAJNA LJUBAVI**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **7342453** - **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: **01.03.2023.**

Datum preuzimanja potvrde: **01.03.2023.**

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

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF**BILANCA**

Stanje na dan: 31.12.2022.

Naziv obveznika: **KOLAJNA LJUBAVI**Poštanski broj: **21260**Mjesto: **Imotski**Adresa sjedišta: **Kneza Branimira 3**Račun (IBAN): **HR6723400091110344443**RNO broj: **0133083**Šifra djelatnosti: **8899**

Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez smještaja d n

Matični broj: **02411555**Šifra grada/općine: **155**Grad/općina: **IMOTSKI**OIB: **4000099033**Oznaka razdoblja: **2022-12**Šifra županije: **17**

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

Iznosi u kunama bez ilpa

| 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 | 1.646.553 | 1.425.080 | 86,5 |
| 0 | Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064) | 002 | 166.616 | 70.448 | 42,3 |
| 01 | Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017) | 003 | 0 | 0 | - |
| 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 | 0 | 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 | 0 | 0 | - |
| 019 | Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine | 017 | 0 | 0 | - |
| 02 | Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046) | 018 | 165.616 | 69.448 | 41,9 |
| 021 | Građevinski objekti (AOP 020 do 022) | 019 | 0 | 0 | - |
| 0211 | Stambeni objekti | 020 | 0 | 0 | - |
| 0212 | Poslovni objekti | 021 | 0 | 0 | - |
| 0213 | Ostali građevinski objekti | 022 | 0 | 0 | - |
| 022 | Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030) | 023 | 56.641 | 56.641 | 100,0 |
| 0221 | Uredska oprema i namještaj | 024 | 56.641 | 56.641 | 100,0 |
| 0222 | Komunikacijska oprema | 025 | 0 | 0 | - |
| 0223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 026 | 0 | 0 | - |
| 0224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 027 | 0 | 0 | - |
| 0225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 028 | 0 | 0 | - |
| 0226 | Sportska i glazbena oprema | 029 | 0 | 0 | - |
| 0227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 030 | 0 | 0 | - |
| 023 | Prijevozna sredstva (AOP 032+033) | 031 | 166.830 | 166.830 | 100,0 |
| 0231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 032 | 166.830 | 166.830 | 100,0 |
| 0232 | Ostala prijevozna sredstva | 033 | 0 | 0 | - |
| 024 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038) | 034 | 9.000 | 9.000 | 100,0 |
| 0241 | Knjige u knjižnicama | 035 | 0 | 0 | - |
| 0242 | Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično) | 036 | 9.000 | 9.000 | 100,0 |
| 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 | 66.855 | 163.023 | 243,8 |
| 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 | 0 | 0 | - |
| 042 | Sitni inventar u uporabi | 053 | 52.044 | 67.772 | 130,2 |
| 049 | Ispravak vrijednosti sitnog inventara | 054 | 52.044 | 67.772 | 130,2 |
| 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 | 1.000 | 1.000 | 100,0 |
| 061 | Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069) | 065 | 0 | 0 | - |
| 0611 | Zalihe za preraspodjelu drugima | 066 | 0 | 0 | - |
| 0612 | Zalihe materijala za redovne potrebe | 067 | 0 | 0 | - |
| 0613 | Zalihe rezervnih dijelova | 068 | 0 | 0 | - |
| 0614 | Zalihe materijala za posebne potrebe | 069 | 0 | 0 | - |
| 062 | Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072) | 070 | 0 | 0 | - |
| 0621 | Proizvodnja u tijeku | 071 | 0 | 0 | - |
| 0622 | Gotovi proizvodi | 072 | 0 | 0 | - |
| 063 | Roba za daljnju prodaju | 073 | 1.000 | 1.000 | 100,0 |
| 1 | Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142) | 074 | 1.479.937 | 1.354.632 | 91,5 |
| 11 | Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082) | 075 | 1.106.579 | 1.076.444 | 97,3 |
| 111 | Novac u banci (AOP 077 do 079) | 076 | 1.106.579 | 1.076.444 | 97,3 |
| 1111 | Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka | 077 | 1.106.579 | 1.076.444 | 97,3 |
| 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 | 0 | 0 | - |
| 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 | 1.348 | 1.290 | 95,7 |
| 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 | 1.290 | 1.290 | 100,0 |
| 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 | 1.290 | 1.290 | 100,0 |
| 129 | Ostala potraživanja (AOP 096 do 099) | 095 | 58 | 0 | 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 | 58 | 0 | 0,0 |
| 13 | Zajmovi (AOP 101+102+103-104) | 100 | 0 | 0 | - |
| 131 | Zajmovi građanima i kućanstvima | 101 | 0 | 0 | - |
| 132 | Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost | 102 | 0 | 0 | - |
| 133 | Zajmovi ostalim subjektima | 103 | 0 | 0 | - |
| 139 | Ispravak vrijednosti danih zajmova | 104 | 0 | 0 | - |
| 14 | Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124) | 105 | 0 | 0 | - |
| 141 | Čekovi (AOP 107+108) | 106 | 0 | 0 | - |
| 1411 | Čekovi-tuzemni | 107 | 0 | 0 | - |
| 1412 | Čekovi-inozemni | 108 | 0 | 0 | - |
| 142 | Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111) | 109 | 0 | 0 | - |
| 1421 | Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni | 110 | 0 | 0 | - |
| 1422 | Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni | 111 | 0 | 0 | - |
| 143 | Mjenice (AOP 113+114) | 112 | 0 | 0 | - |
| 1431 | Mjenice – tuzemne | 113 | 0 | 0 | - |
| 1432 | Mjenice – inozemne | 114 | 0 | 0 | - |
| 144 | Obveznice (AOP 116+117) | 115 | 0 | 0 | - |
| 1441 | Obveznice – tuzemne | 116 | 0 | 0 | - |
| 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 | 0 | 0 | - |
| 161 | Potraživanja od kupaca | 134 | 0 | 0 | - |
| 162 | Potraživanja za članarine i članske doprinose | 135 | 0 | 0 | - |
| 163 | Potraživanja za prihode po posebnim propisima | 136 | 0 | 0 | - |
| 164 | Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139) | 137 | 0 | 0 | - |
| 1641 | Potraživanja za prihode od financijske imovine | 138 | 0 | 0 | - |
| 1642 | Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine | 139 | 0 | 0 | - |
| 165 | Ostala nespomenuta potraživanja | 140 | 0 | 0 | - |
| 169 | Ispravak vrijednosti potraživanja | 141 | 0 | 0 | - |
| 19 | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144) | 142 | 372.010 | 276.898 | 74,4 |
| 191 | Rashodi budućih razdoblja | 143 | 372.010 | 276.898 | 74,4 |
| 192 | Nedospjela naplata prihoda | 144 | 0 | 0 | - |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI | | | | | |
| | OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195) | 145 | 1.646.553 | 1.425.080 | 86,5 |
| 2 | Obveze (AOP 147+174+182+190) | 146 | 779.066 | 559.699 | 71,8 |
| 24 | Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170) | 147 | 324.477 | 226.569 | 69,8 |
| 241 | Obveze za radnike (AOP 149 do 155) | 148 | 53.574 | 48.558 | 90,6 |
| 2411 | Obveze za plaće – neto | 149 | 25.252 | 30.026 | 118,9 |
| 2412 | Obveze za naknade plaća – neto | 150 | 0 | 0 | - |
| 2413 | Obveze za plaće u naravi – neto | 151 | 0 | 0 | - |
| 2414 | Obveze za porez i prizrez na dohodak iz plaća | 152 | 7.703 | 3.017 | 39,2 |
| 2415 | Obveze za doprinose iz plaća | 153 | 14.251 | 8.261 | 58,0 |
| 2416 | Obveze za doprinose na plaće | 154 | 5.293 | 5.104 | 96,4 |
| 2417 | Ostale obveze za radnike | 155 | 1.075 | 2.150 | 200,0 |
| 242 | Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163) | 156 | 53.490 | 52.893 | 98,9 |
| 2421 | Naknade troškova radnicima | 157 | 2.252 | 1.080 | 48,0 |
| 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 | 12.603 | 13.583 | 107,8 |
| 2425 | Obveze prema dobavljačima u zemlji | 161 | 8.813 | 8.408 | 95,4 |
| 2426 | Obveze prema dobavljačima u inozemstvu | 162 | 29.822 | 29.822 | 100,0 |
| 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 | 217.413 | 125.118 | 57,5 |
| 246 | Obveze za kazne, penale i naknade šteta | 169 | 0 | 0 | - |
| 249 | Ostale obveze (AOP 171 do 173) | 170 | 0 | 0 | - |
| 2491 | Obveze za poreze | 171 | 0 | 0 | - |
| 2492 | Obveze za porez na dodanu vrijednost | 172 | 0 | 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 | 0 | - |
| 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 | 0 | - |
| 2621 | Obveze za zajmove u zemlji | 187 | 0 | 0 | - |
| 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 | 454.589 | 333.130 | 73,3 |
| 291 | Odgođeno plaćanje rashoda | 191 | 0 | 0 | - |
| 292 | Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194) | 192 | 454.589 | 333.130 | 73,3 |
| 2921 | Unaprijed plaćeni prihodi | 193 | 0 | 0 | - |
| 2922 | Odgođeno priznavanje prihoda | 194 | 454.589 | 333.130 | 73,3 |
| 5 | Vlastiti izvori (AOP 196+199-200) | 195 | 867.487 | 865.381 | 99,8 |
| 51 | Vlastiti izvori (AOP 197+198) | 196 | 0 | 0 | - |
| 511 | Vlastiti izvori | 197 | 0 | 0 | - |
| 512 | Revalorizacijska rezerva | 198 | 0 | 0 | - |
| 5221 | Višak prihoda | 199 | 867.487 | 865.381 | 99,8 |
| 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: Ivana Marasović

Datum: 01.03.2023

Osoba za kontakt: Tilda Matković

Telefon: 098 434197

Telefax: 3638350

Adresa e-pošte: tmpus@tmpus.hr

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Naziv obveznika: KOLAJNA LJUBAVI

Poštanski broj: 21260

Mjesto: Imotski

Adresa sjedišta: Kneza Branimira 3

Račun (IBAN): HR6723400091110344443

RNO broj: 0133083

Šifra djelatnosti: 8899

Ostale djelatnosti socijalne skrbi bez amjitelaja, d. n.

Matični broj: 02411555

Šifra grada/općine: 155

Šifra općine: IMOTSKI

OIB: 40000099033

Oznaka razdoblja: 2022-12

Šifra županije: 17

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

Iznosi u kamama 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+040+049) | 001 | 3.659.786 | 5.310.459 | 145,1 |
| 31 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004) | 002 | 0 | 0 | - |
| 3111 | Prihodi od prodaje roba | 003 | 0 | 0 | - |
| 3112 | Prihodi od pružanja usluga | 004 | 0 | 0 | - |
| 32 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007) | 005 | 3.050 | 4.350 | 142,6 |
| 3211 | Članarine | 006 | 3.050 | 4.350 | 142,6 |
| 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 | 140 | 78 | 55,7 |
| 341 | Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020) | 012 | 140 | 78 | 55,7 |
| 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 | 6 | 31 | 516,7 |
| 3414 | Prihodi od zateznih kamata | 016 | 0 | 0 | - |
| 3415 | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika | 017 | 134 | 47 | 35,1 |
| 3416 | Prihodi od dividendi | 018 | 0 | 0 | - |
| 3417 | Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima | 019 | 0 | 0 | - |
| 3418 | Ostali prihodi od financijske imovine | 020 | 0 | 0 | - |
| 342 | Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023) | 021 | 0 | 0 | - |
| 3421 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 022 | 0 | 0 | - |
| 3422 | Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 023 | 0 | 0 | - |
| 35 | Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037) | 024 | 3.652.396 | 5.302.687 | 145,2 |
| 351 | Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029) | 025 | 1.210.547 | 1.931.041 | 159,5 |
| 3511 | Prihodi od donacija iz državnog proračuna | 026 | 0 | 14.339 | - |
| 3512 | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave | 027 | 0 | 11.062 | - |
| 3513 | Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte | 028 | 1.210.547 | 1.905.640 | 157,4 |
| 3514 | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte | 029 | 0 | 0 | - |
| 352 | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032) | 030 | 58.491 | 0 | 0,0 |
| 3521 | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija | 031 | 58.491 | 0 | 0,0 |
| 3522 | Prihodi od institucija i tijela EU | 032 | 0 | 0 | - |
| 353 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035) | 033 | 9.550 | 10.784 | 112,9 |
| 3531 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba | 034 | 9.550 | 10.784 | 112,9 |
| 3532 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte | 035 | 0 | 0 | - |
| 354 | Prihodi od građana i kućanstava | 036 | 2.124.137 | 3.048.256 | 143,5 |
| 355 | Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039) | 037 | 249.671 | 312.606 | 125,2 |
| 3551 | Ostali prihodi od donacija | 038 | 249.671 | 312.606 | 125,2 |
| 3552 | Ostali prihodi od donacija za EU projekte | 039 | 0 | 0 | - |
| 36 | Ostali prihodi (AOP 041+044+045) | 040 | 4.200 | 3.344 | 79,6 |
| 361 | Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043) | 041 | 0 | 0 | - |
| 3611 | Prihodi od naknade šteta | 042 | 0 | 0 | - |
| 3612 | Prihod od refundacija | 043 | 0 | 0 | - |
| 362 | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 044 | 0 | 0 | - |

| Račun iz rač. plana | OPIS | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju | Indeks (5/4) |
|---------------------|--|-----|----------------------------|------------------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 363 | Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048) | 045 | 4.200 | 3.344 | 79,6 |
| 3631 | Otpis obveza | 046 | 0 | 0 | - |
| 3632 | Naplaćena otpisana potraživanja | 047 | 0 | 0 | - |
| 3633 | Ostali nespomenuti prihodi | 048 | 4.200 | 3.344 | 79,6 |
| 37 | Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053) | 049 | 0 | 0 | - |
| 3711 | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 050 | 0 | 0 | - |
| 3712 | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 051 | 0 | 0 | - |
| 3713 | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 052 | 0 | 0 | - |
| 3714 | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 053 | 0 | 0 | - |
| RASHODI | | | | | |
| 4 | RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139) | 054 | 2.935.043 | 5.309.596 | 180,9 |
| 41 | Rashodi za radnike (AOP 056+061+062) | 055 | 591.191 | 721.877 | 122,1 |
| 411 | Plaće (AOP 057 do 060) | 056 | 502.771 | 602.790 | 119,9 |
| 4111 | Plaće za redovan rad | 057 | 502.771 | 602.790 | 119,9 |
| 4112 | Plaće u naravi | 058 | 0 | 0 | - |
| 4113 | Plaće za prekovremeni rad | 059 | 0 | 0 | - |
| 4114 | Plaće za posebne uvjete rada | 060 | 0 | 0 | - |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 061 | 29.500 | 43.050 | 145,9 |
| 413 | Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066) | 062 | 58.920 | 76.037 | 129,1 |
| 4131 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 063 | 58.920 | 76.037 | 129,1 |
| 4132 | Doprinosi za zapošljavanje | 064 | 0 | 0 | - |
| 4133 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac | 065 | 0 | 0 | - |
| 4134 | Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom | 066 | 0 | 0 | - |
| 42 | Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102) | 067 | 474.891 | 422.974 | 89,1 |
| 421 | Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071) | 068 | 31.197 | 60.362 | 193,5 |
| 4211 | Službena putovanja | 069 | 6.357 | 19.922 | 313,4 |
| 4212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 070 | 24.840 | 28.440 | 114,5 |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | 071 | 0 | 12.000 | - |
| 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076) | 072 | 7.400 | 10.015 | 135,3 |
| 4221 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 073 | 0 | 0 | - |
| 4222 | Naknade troškova službenih putovanja | 074 | 7.236 | 7.438 | 102,8 |
| 4223 | Naknade ostalih troškova | 075 | 0 | 2.577 | - |
| 4224 | Ostale naknade | 076 | 164 | 0 | 0,0 |
| 423 | Naknade volonterima (AOP 078 do 081) | 077 | 0 | 0 | - |
| 4231 | Naknade za obavljanje djelatnosti | 078 | 0 | 0 | - |
| 4232 | Naknade troškova službenih putovanja | 079 | 0 | 0 | - |
| 4233 | Naknade ostalih troškova | 080 | 0 | 0 | - |
| 4234 | Ostale naknade | 081 | 0 | 0 | - |
| 424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086) | 082 | 79.543 | 106.085 | 133,4 |
| 4241 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 083 | 79.543 | 106.085 | 133,4 |
| 4242 | Naknade troškova službenih putovanja | 084 | 0 | 0 | - |
| 4243 | Naknade ostalih troškova | 085 | 0 | 0 | - |
| 4244 | Ostale naknade | 086 | 0 | 0 | - |
| 425 | Rashodi za usluge (AOP 088 do 096) | 087 | 253.220 | 145.940 | 57,6 |
| 4251 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 088 | 8.671 | 12.971 | 149,6 |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 089 | 1.075 | 3.143 | 292,4 |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 090 | 22.821 | 38.413 | 168,3 |
| 4254 | Komunalne usluge | 091 | 269 | 301 | 111,9 |
| 4255 | Zakupnine i najamnine | 092 | 6.006 | 8.027 | 133,6 |
| 4256 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 093 | 550 | 1.348 | 245,1 |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | 094 | 6.392 | 7.664 | 119,9 |
| 4258 | Računalne usluge | 095 | 1.356 | 36.523 | 2.693,4 |
| 4259 | Ostale usluge | 096 | 206.080 | 37.550 | 18,2 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101) | 097 | 82.678 | 69.571 | 84,1 |
| 4261 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 098 | 19.647 | 20.186 | 102,7 |
| 4262 | Materijal i sirovine | 099 | 0 | 4.214 | - |
| 4263 | Energija | 100 | 23.569 | 29.442 | 124,9 |
| 4264 | Sitan inventar i auto gume | 101 | 39.462 | 15.729 | 39,9 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107) | 102 | 20.853 | 31.001 | 148,7 |
| 4291 | Premije osiguranja | 103 | 5.390 | 6.401 | 118,8 |
| 4292 | Reprezentacija | 104 | 7.340 | 23.605 | 321,6 |
| 4293 | Članarine | 105 | 500 | 500 | 100,0 |
| 4294 | Kotizacije | 106 | 0 | 0 | - |
| 4295 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 107 | 7.623 | 495 | 6,5 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 108 | 59.239 | 96.169 | 162,3 |
| 44 | Financijski rashodi (AOP 110+111+115) | 109 | 17.541 | 22.189 | 126,5 |
| 441 | Kamate za izdane vrijednosne papire | 110 | 0 | 0 | - |
| 442 | Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114) | 111 | 0 | 0 | - |
| 4421 | Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora | 112 | 0 | 0 | - |
| 4422 | Kamate za primljene robne i ostale zajmove | 113 | 0 | 0 | - |
| 4423 | Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove | 114 | 0 | 0 | - |
| 443 | Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119) | 115 | 17.541 | 22.189 | 126,5 |
| 4431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 116 | 17.333 | 21.760 | 125,5 |
| 4432 | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 117 | 208 | 429 | 206,3 |

| Račun iz rač. plana | OPIS | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju | Indeks (5/4) |
|--|--|-----|------------------------------------|--|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4433 | Zatezne kamate | 118 | 0 | 0 | - |
| 4434 | Ostali nespomenuti finansijski rashodi | 119 | 0 | 0 | - |
| 45 | Donacije (AOP 121+125) | 120 | 1.792.181 | 4.046.387 | 225,8 |
| 451 | Tekuće donacije (AOP 122 do 124) | 121 | 1.792.181 | 4.046.387 | 225,8 |
| 4511 | Tekuće donacije | 122 | 1.792.181 | 4.046.387 | 225,8 |
| 4512 | Stipendije | 123 | 0 | 0 | - |
| 4513 | Tekuće donacije iz EU sredstava | 124 | 0 | 0 | - |
| 452 | Kapitalne donacije (AOP 126+127) | 125 | 0 | 0 | - |
| 4521 | Kapitalne donacije | 126 | 0 | 0 | - |
| 4522 | Kapitalne donacije iz EU sredstava | 127 | 0 | 0 | - |
| 46 | Ostali rashodi (AOP 129+134) | 128 | 0 | 0 | - |
| 461 | Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133) | 129 | 0 | 0 | - |
| 4611 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 130 | 0 | 0 | - |
| 4612 | Penali, ležarine i drugo | 131 | 0 | 0 | - |
| 4613 | Naknade šteta radnicima | 132 | 0 | 0 | - |
| 4614 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 133 | 0 | 0 | - |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138) | 134 | 0 | 0 | - |
| 4621 | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine | 135 | 0 | 0 | - |
| 4622 | Otpisana potraživanja | 136 | 0 | 0 | - |
| 4623 | Rashodi za ostala porezna davanja | 137 | 0 | 0 | - |
| 4624 | Ostali nespomenuti rashodi | 138 | 0 | 0 | - |
| 47 | Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143) | 139 | 0 | 0 | - |
| 4711 | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija | 140 | 0 | 0 | - |
| 4712 | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija | 141 | 0 | 0 | - |
| 4713 | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 142 | 0 | 0 | - |
| 4714 | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 143 | 0 | 0 | - |
| | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja | 144 | 0 | 0 | - |
| | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja | 145 | 0 | 0 | - |
| | Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144) | 146 | 0 | 0 | - |
| | Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145) | 147 | 0 | 0 | - |
| | UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147) | 148 | 2.935.043 | 5.309.596 | 180,9 |
| | VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148) | 149 | 724.743 | 863 | 0,1 |
| | MANJAK PRIHODA (AOP 148-001) | 150 | 0 | 0 | - |
| 5221 | Višak prihoda – preneseni | 151 | 142.744 | 864.518 | 605,6 |
| 5222 | Manjak prihoda – preneseni | 152 | 0 | 0 | - |
| | Obveze poreza na dobit po obračunu | 153 | 0 | 0 | - |
| | Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153) | 154 | 867.487 | 865.381 | 99,8 |
| | Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153) | 155 | 0 | 0 | - |
| DODATNI PODACI | | | | | |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na početku godine | 156 | 462.378 | 1.106.578 | 239,3 |
| 11_dugovno | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne | 157 | 4.563.833 | 5.554.634 | 121,7 |
| 11_polažno | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni | 158 | 3.919.633 | 5.584.768 | 142,5 |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158) | 159 | 1.106.578 | 1.076.444 | 97,3 |
| | Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj) | 160 | 5 | 6 | 120,0 |
| | Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj) | 161 | 4 | 5 | 125,0 |
| | Broj volontera | 162 | 0 | 0 | - |
| | Broj sati volontiranja | 163 | 0 | 0 | - |
| VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU | | AOP | Ostvarena vrijednost | | Indeks (5/4) |
| | | | u istom razdoblju prethodne godine | u izvještajnom razdoblju | |
| 051 | Građevinski objekti u pripremi | 164 | 0 | 0 | - |
| 052 | Postrojenja i oprema u pripremi | 165 | 0 | 0 | - |
| 053 | Prijevozna sredstva u pripremi | 166 | 0 | 0 | - |
| 054 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi | 167 | 0 | 0 | - |
| 055 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi | 168 | 0 | 0 | - |
| 056 | Ostala nefinancijska imovina u pripremi | 169 | 0 | 0 | - |
| Opis stavke | | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje na kraju izvještajnog razdoblja | Indeks (5/4) |
| | Stanje zaliha | 170 | 0 | 0 | - |
| | Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170) | 171 | 9 | 11 | 122,2 |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Ivana Marasović

Datum: 01.03.2023

Osoba za kontakt: Tilda Matković

Telefon: 098 434197

Telefax: 3638350

Adresa e-pošte: tmpus@tmpus.hr

NAZIV : Udruga „Kolajna ljubavi“

ADRESA : Kneza Branimira 3, Imotski

OIB : 40000099033

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE

1.SIJEČNJA – 31.PROSINCA 2022.

ZAKONSKI OKVIR

- Zakon o financijskom poslovanju neprofitnih organizacija
- Zakon o udrugama
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u neprofitnom računovodstvu
- Statut

BILJEŠKA 1

Udruga Kolajna ljubavi je u razdoblju od 1.siječnja do 31.prosinca 2022. godine ostvario ukupno 5.310.459 kn prihoda (3.659.789 kn 2021.) (AOP 001) koji predstavljaju:

| | | 2021 (u kunama) | 2022 (u kunama) |
|----|---|-----------------|-----------------|
| 31 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga | 0 | 0 |
| 32 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa | 3.050 | 4.350 |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima | 0 | 0 |
| 34 | Prihodi od imovine | 140 | 78 |
| 35 | Prihodi od donacija | 3.652.396 | 5.302.687 |
| 36 | Ostali prihodi | 4.200 | 3.344 |
| 37 | Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 0 | 0 |

1. Budući se projekt „Kumstvo“ vodi kao prihod, a povećao se broj kumova i uplata, rezultiralo je time da je i na razini godine zabilježen znatan rast prihoda.
2. Udruga je tijekom 2022. odrađivala nekoliko projekata stoga su i u tom dijelu značajnija povećanja u prihodima (Društveni centar Laurentius, FEAD, Projekt „Covid Therapy - Nature and capture“, Projekt „Wonderful World of Women“)
3. Također prihodi od kućanstava su povećani radi veće aktivnosti Udruge u medijima što je rezultiralo prepoznavanjem rada Udruge te posljedično i većim brojem donacija.

BILJEŠKA 2

Udruga Kolajna ljuba je u razdoblju od 1.siječnja do 31.prosinca 2022. godine ostvario 5.309.596 Kn rashoda (2.935.043 kn 2021.) (AOP 044) koji predstavljaju:

| | | 2021 (u kunama) | 2022 (u kunama) |
|----|---|-----------------|-----------------|
| 41 | Rashodi za radnike | 591.191 | 721.877 |
| 42 | Materijalni rashodi | 474.891 | 422.974 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 59.239 | 96.169 |
| 44 | Financijski rashodi | 17.541 | 22.189 |
| 45 | Donacije | 1.792.181 | 4.046.387 |
| 46 | Ostali rashodi | 0 | 0 |
| 47 | Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija | 0 | 0 |

BILJEŠKA 3

Bilješke uz pojedine pozicije bilance na dan 31.prosinca 2022. Prikazane su u slijedećim tablicama:

| | | 2021 (u kunama) | 2022 (u kunama) |
|----|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Neproizvedena dugotrajna imovina | 0 | 0 |
| 02 | Proizvedena dugotrajna imovina | 165.616 | 69.448 |
| 03 | Plemeniti metali | 0 | 0 |
| 04 | Sitni inventar | 0 | 0 |
| 05 | Nefinancijska imovina u pripremi | 0 | 0 |
| 06 | Proizvedena kratkotrajna imovina | 1.000 | 1.000 |
| | UKUPNO NEFINANCIJSKA IMOVINA | 166.616 | 70.448 |

1. Udruga je tijekom 2022. godine imala 7 zaposlenika stoga su i rashodi za plaće i ostale doprinose bili veći.

2. Kroz projekte su bili predviđena i razna putovanja stoga su i rashodi za putne troškove veći.
3. Udruga je kroz 2022. kroz jedan od projekata imala i stručno usavršavanje za svoje djelatnike stoga je i u ovom dijelu veći rashod.
4. S obzirom na veći broj projekata povećani su iznosi za telefon, poštu, banku itd.
5. Također je kroz projekte predviđen i veći iznos za promidžbu kao i za računalne usluge te se i tu stoga pojavljuju povećani iznosi.
6. Kroz projekte su predviđeni i troškovi reprezentacije te je i u tom dijelu povećan iznos.
7. Rashodi amortizacije su također povećani jer Udruga posjeduje više imovine.
8. Višak prihoda je znatan iz razloga što se za naš projekt „Kumstvo“ uplate za iduću godinu plaćaju kroz prosinac 2022. godine.

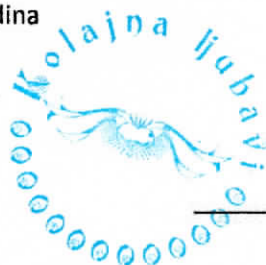
| | | 2021 (u kunama) | 2022 (u kunama) |
|----|---|------------------|------------------|
| 11 | Novac u banci i blagajni | 1.479.937 | 1.076.444 |
| 12 | Depoziti | 1.348 | 1.290 |
| 13 | Zajmovi | 0 | 0 |
| 14 | Vrijednosni papiri | 0 | 0 |
| 15 | Dionice i udjeli | 0 | 0 |
| 16 | Potraživanja za prihode | 0 | 0 |
| 19 | Rashodi bud.razdoblja i nedospjela napl.prihoda | 372.010 | 276.898 |
| | UKUPNO FINANCIJSKA IMOVINA | 1.479.937 | 1.354.632 |

| | | 2021 (u kunama) | 2022 (u kunama) |
|----|--|-----------------|-----------------|
| 24 | Obveze za rashode | 324.477 | 226.569 |
| 25 | Obveze za vrijednosne papire | 0 | 0 |
| 26 | Obveze za kredite i zajmove | 0 | 0 |
| 29 | Odgođeno plaćanje rashoda i prih budućih razdoblja | 454.589 | 333.130 |
| | UKUPNO OBVEZE | 779.066 | 559.699 |

BILJEŠKA 4

Na kraju izvještajne godine zaposleno je 7 radnika.

Mjesto i datum; Zagreb, 01.03.2023. godina



Zakonski predstavnik:

Ivana Marasović

Marasović