



## **KOLAJNA LJUBAVI**

Izvešće neovisnog revizora o revizijskom uvidu u  
financijske izvještaje za 2018. godinu

Rujan, 2019. godine

**ALPHA AUDIT d.o.o. za reviziju**

Ulica grada Vukovara 284,  
10 000 Zagreb

OIB: 14404485248

MBS: 080893769

**Članovi uprave:**

Nataša Žitnik, direktor

Ilija Nikolić, direktor

Danijel Pevec, direktor

Temeljni kapital društva iznosi  
24.000 Kn i uplaćen je u cijelosti

Društvo je registrirano kod  
Trgovačkog suda u Zagrebu pod



## **SADRŽAJ:**

1. Izvješće neovisnog revizora o revizijskom uvidu
2. Bilanca na dan 31.12.2018.
3. Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje 1.1.2018 do 31.12.2018.
4. Bilješke uz financijske izvještaje



## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU

### *Skupštini Udruge*

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Nefitne organizacije **KOLAJNA LJUBAVI**, Kneza Branimira 3, Imotski, za 2018. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2018. godine na obrascu: BIL-NPF, te 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 nefitne organizacije za financijske izvještaje*

Zakonski zastupnik nefitne organizacije odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu nefitnih 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 nefitne organizacije i drugima unutar nefitne 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 2018. 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*

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih 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 2018. i na koje se odnosi naše izvješće, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u bilješkama objavljene sve nužne informacije za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja, kao što su primjerice informacije o primijenjenim računovodstvenim politikama, događajima 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.

Nataša Žitnik, dipl.oec.

Ovlašteni revizor i član Uprave



Zagreb OIB: 14404485248

30. rujna 2019.

Zagreb, Ulica Grada Vukovara 284

Vrsta posla 708

Obrazac  
PR-RAS-NPF

## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

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. o. o.

Matični broj: 02411555

Šifra grada/općine: 155

Grad/općina: IMOTSKI

OIB: 40000099033

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 17

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

| Račun<br>iz rač.<br>plana | OPIS   | AOP | Ostvareno prethodne<br>godine | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju | Indeks<br>(5/4) |
|---------------------------|--|-----|-------------------------------|--|-----------------|
| 1                         | 2  | 3   | 4                             | 5  | 6               |
| <b>PRIHODI</b>            |  |     |                               |  |                 |
| 3                         | PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)  | 001 | 1.139.964                     | 1.427.082                                | 125,2           |
| 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 | 2.150                         | 3.500                                    | 162,8           |
| 3211                      | Članarine  | 006 | 2.150                         | 3.500                                    | 162,8           |
| 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 | 40                            | 622                                      | 1.555,0         |
| 341                       | Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)  | 012 | 40                            | 622                                      | 1.555,0         |
| 3411                      | Prihodi od kamata za dane zajmove  | 013 | 0                             | 0  | -               |
| 3412                      | Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima   | 014 | 0                             | 0  | -               |
| 3413                      | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju   | 015 | 40                            | 18                                       | 45,0            |
| 3414                      | Prihodi od zateznih kamata   | 016 | 0                             | 0  | -               |
| 3415                      | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika   | 017 | 0                             | 604                                      | -               |
| 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 | 1.137.774                     | 1.422.960                                | 125,1           |
| 351                       | Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)  | 025 | 33.054                        | 0  | 0,0             |
| 3511                      | Prihodi od donacija iz državnog proračuna  | 026 | 0                             | 0  | -               |
| 3512                      | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave                   | 027 | 33.054                        | 0  | 0,0             |
| 3513                      | Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte   | 028 | 0                             | 0  | -               |
| 3514                      | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte    | 029 | 0                             | 0  | -               |
| 352                       | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)                                   | 030 | 7.600                         | 90.899                                   | 1.196,0         |
| 3521                      | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija   | 031 | 7.600                         | 90.899                                   | 1.196,0         |
| 3522                      | Prihodi od institucija i tijela EU   | 032 | 0                             | 0  | -               |
| 353                       | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)                                   | 033 | 29.886                        | 5.492                                    | 18,4            |
| 3531                      | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba   | 034 | 0                             | 5.492                                    | -               |
| 3532                      | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte                                  | 035 | 29.886                        | 0  | 0,0             |
| 354                       | Prihodi od građana i kućanstava  | 036 | 924.467                       | 1.175.073                                | 127,1           |
| 355                       | Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)   | 037 | 142.767                       | 151.496                                  | 106,1           |
| 3551                      | Ostali prihodi od donacija   | 038 | 142.767                       | 151.496                                  | 106,1           |
| 3552                      | Ostali prihodi od donacija za EU projekte  | 039 | 0                             | 0  | -               |
| 36                        | Ostali prihodi (AOP 041+044+045)   | 040 | 0                             | 0  | -               |
| 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  | -               |
| 363                       | Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)  | 045 | 0                             | 0  | -               |
| 3631                      | Otpis obveza   | 046 | 0                             | 0  | -               |
| 3632                      | Naplaćena otpisana potraživanja  | 047 | 0                             | 0  | -               |
| 3633                      | Ostali nespomenuti prihodi   | 048 | 0                             | 0  | -               |
| 37                        | Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)   | 049 | 0                             | 0  | -               |
| 3711                      | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija   | 050 | 0                             | 0  | -               |
| 3712                      | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija  | 051 | 0                             | 0  | -               |
| 3713                      | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte                                    | 052 | 0                             | 0  | -               |
| 3714                      | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte                                 | 053 | 0                             | 0  | -               |
| <b>RASHODI</b>            |  |     |                               |  |                 |

| Račun<br>iz rač.<br>olana | OPIS   | AOP | Ostvareno prethodne<br>godine | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju | Indeks<br>(5/4) |
|---------------------------|--|-----|-------------------------------|--|-----------------|
| 1                         | 2  | 3   | 4                             | 5  | 6               |
| 4                         | RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)  | 054 | 908.020                       | 1.748.125                                | 192,5           |
| 41                        | Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)   | 055 | 50.041                        | 194.818                                  | 389,3           |
| 411                       | Plaće (AOP 057 do 060)   | 056 | 42.697                        | 178.277                                  | 417,5           |
| 4111                      | Plaće za redovan rad   | 057 | 42.697                        | 178.277                                  | 417,5           |
| 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 | 0                             | 0  | -               |
| 413                       | Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)  | 062 | 7.344                         | 16.541                                   | 225,2           |
| 4131                      | Doprinosi za zdravstveno osiguranje  | 063 | 6.618                         | 14.906                                   | 225,2           |
| 4132                      | Doprinosi za zapošljavanje   | 064 | 726                           | 1.635                                    | 225,2           |
| 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 | 47.890                        | 71.306                                   | 148,9           |
| 421                       | Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)  | 068 | 114                           | 4.870                                    | 4.271,9         |
| 4211                      | Službena putovanja   | 069 | 0                             | 690                                      | -               |
| 4212                      | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život   | 070 | 114                           | 4.180                                    | 3.666,7         |
| 4213                      | Stručno usavršavanje radnika   | 071 | 0                             | 0  | -               |
| 422                       | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076) | 072 | 6.663                         | 3.453                                    | 51,8            |
| 4221                      | Naknade za obavljanje aktivnosti   | 073 | 0                             | 0  | -               |
| 4222                      | Naknade troškova službenih putovanja   | 074 | 6.663                         | 3.453                                    | 51,8            |
| 4223                      | Naknade ostalih troškova   | 075 | 0                             | 0  | -               |
| 4224                      | Ostale naknade   | 076 | 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 | 16.448                        | 23.516                                   | 143,0           |
| 4241                      | Naknade za obavljanje aktivnosti   | 083 | 16.448                        | 23.516                                   | 143,0           |
| 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 | 13.942                        | 26.400                                   | 189,4           |
| 4251                      | Usluge telefona, pošte i prijevoza   | 088 | 2.150                         | 13.803                                   | 642,0           |
| 4252                      | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja   | 089 | 0                             | 0  | -               |
| 4253                      | Usluge promidžbe i informiranja  | 090 | 0                             | 0  | -               |
| 4254                      | Komunalne usluge   | 091 | 0                             | 0  | -               |
| 4255                      | Zakupnine i najamnine  | 092 | 3.150                         | 6.000                                    | 190,5           |
| 4256                      | Zdravstvene i veterinarske usluge  | 093 | 0                             | 0  | -               |
| 4257                      | Intelektualne i osobne usluge  | 094 | 2.650                         | 0  | 0,0             |
| 4258                      | Računalne usluge   | 095 | 0                             | 0  | -               |
| 4259                      | Ostale usluge  | 096 | 5.992                         | 6.597                                    | 110,1           |
| 426                       | Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)   | 097 | 10.480                        | 9.771                                    | 93,2            |
| 4261                      | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi   | 098 | 2.096                         | 5.573                                    | 265,9           |
| 4262                      | Materijal i sirovine   | 099 | 0                             | 0  | -               |
| 4263                      | Energija   | 100 | 0                             | 0  | -               |
| 4264                      | Sitan inventar i auto gume   | 101 | 8.384                         | 4.198                                    | 50,1            |
| 429                       | Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)  | 102 | 243                           | 3.296                                    | 1.356,4         |
| 4291                      | Premije osiguranja   | 103 | 0                             | 0  | -               |
| 4292                      | Reprezentacija   | 104 | 210                           | 250                                      | 119,0           |
| 4293                      | Članarine  | 105 | 0                             | 0  | -               |
| 4294                      | Kotizacije   | 106 | 0                             | 0  | -               |
| 4295                      | Ostali nespomenuti materijalni rashodi   | 107 | 33                            | 3.046                                    | 9.230,3         |
| 43                        | Rashodi amortizacije   | 108 | 712                           | 1.000                                    | 140,4           |
| 44                        | Financijski rashodi (AOP 110+111+115)  | 109 | 7.912                         | 12.280                                   | 155,2           |
| 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 | 7.912                         | 12.280                                   | 155,2           |
| 4431                      | Bankarske usluge i usluge platnog prometa  | 116 | 7.912                         | 12.280                                   | 155,2           |
| 4432                      | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula   | 117 | 0                             | 0  | -               |
| 4433                      | Zatezne kamate   | 118 | 0                             | 0  | -               |
| 4434                      | Ostali nespomenuti financijski rashodi   | 119 | 0                             | 0  | -               |
| 45                        | Donacije (AOP 121+125)   | 120 | 801.248                       | 1.468.721                                | 183,3           |
| 451                       | Tekuće donacije (AOP 122 do 124)   | 121 | 801.248                       | 1.468.721                                | 183,3           |
| 4511                      | Tekuće donacije  | 122 | 801.248                       | 1.468.721                                | 183,3           |
| 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 | 217                           | 0  | 0,0             |

| Račun<br>iz rač.<br>plana  | OPIS   | AOP        | Ostvareno prethodne<br>godine                 | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju | Indeks<br>(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        | 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        | 217   | 0  | 0,0   |
| 4621   | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine             | 135        | 0   | 0  | -   |
| 4622   | Otpisana potraživanja  | 136        | 0   | 0  | -   |
| 4623   | Rashodi za ostala porezna davanja  | 137        | 0   | 0  | -   |
| 4624   | Ostali nespomenuti rashodi   | 138        | 217   | 0  | 0,0   |
| 47   | Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)         | 139        | 0   | 0  | -   |
| 4711   | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija                   | 140        | 0   | 0  | -   |
| 4712   | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija                | 141        | 0   | 0  | -   |
| 4713   | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte    | 142        | 0   | 0  | -   |
| 4714   | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 143        | 0   | 0  | -   |
|  | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja                         | 144        | 0   | 0  | -   |
|  | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja                           | 145        | 0   | 0  | -   |
|  | Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)                             | 146        | 0   | 0  | -   |
|  | Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)                             | 147        | 0   | 0  | -   |
|  | UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)   | 148        | 908.020                                       | 1.748.125                                | 192,5   |
|  | VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)  | 149        | 231.944                                       | 0  | 0,0   |
|  | MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)   | 150        | 0   | 321.043                                  | -   |
| 5221   | Višak prihoda – preneseni  | 151        | 123.042                                       | 354.986                                  | 288,5   |
| 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        | 354.986                                       | 33.943                                   | 9,6   |
|  | Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)                  | 155        | 0   | 0  | -   |
| <b>DODATNI PODACI</b>  |  |            |   |  |   |
| 11   | Stanje novčanih sredstava na početku godine  | 156        | 366.613                                       | 361.123                                  | 98,5  |
| 11-dugovno   | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne   | 157        | 1.149.609                                     | 1.853.150                                | 161,2   |
| 11-potražno  | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni  | 158        | 1.155.099                                     | 1.751.702                                | 151,6   |
| 11   | Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)                             | 159        | 361.123                                       | 462.571                                  | 128,1   |
|  | Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)        | 160        | 1   | 2  | 200,0   |
|  | Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)                                   | 161        | 1   | 2  | 200,0   |
|  | Broj volontera   | 162        | 0   | 0  | -   |
|  | Broj sati volontiranja   | 163        | 0   | 0  | -   |
| <b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b> |  |            | <b>Ostvarena vrijednost</b>                   |  | <b>Indeks<br/>(5/4)</b>                           |
|  |  | <b>AOP</b> | <b>u istom razdoblju<br/>prethodne godine</b> | <b>u izvještajnom<br/>razdoblju</b>      |   |
| 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  | -   |
| <b>Opis stavke</b>   |  |            | <b>AOP</b>                                    | <b>Stanje 1. siječnja</b>                | <b>Stanje na kraju<br/>izvještajnog razdoblja</b> |
|  | Stanje zaliha  | 170        | 0   | 0  | -   |
|  | Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)   | 171        | 2   | 4  | 200,0   |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **Antonia Rukavina**

Datum: **30.09.2019.**

Osoba za kontakt: **Tilda Matković**

Telefon: **098 434197**

Telefax: **3638350**

Adresa e-pošte: **tmpus@tmpus.hr**

Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

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: 40000099033

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 17

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

| Račun<br>iz rač.<br>plana | OPIS   | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje 31. prosinca | Index<br>(5/4) |
|---------------------------|--|-----|--------------------|---------------------|----------------|
| 1                         | 2  | 3   | 4                  | 5                   | 6              |
| <b>IMOVINA</b>            |  |     |                    |                     |                |
|                           | <b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>   | 001 | 381.265            | 481.824             | 126,4          |
| 0                         | <b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>               | 002 | 18.500             | 17.500              | 94,6           |
| 01                        | <b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>                | 003 | 0                  | 0                   | -              |
| 011                       | Maternalna 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                        | <b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>  | 018 | 18.500             | 17.500              | 94,6           |
| 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 | 8.799              | 8.799               | 100,0          |
| 0221                      | Uredska oprema i namještaj   | 024 | 8.799              | 8.799               | 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 | 0                  | 0                   | -              |
| 0231                      | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu                                  | 032 | 0                  | 0                   | -              |
| 0232                      | Ostala prijevozna sredstva   | 033 | 0                  | 0                   | -              |
| 024                       | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038) | 034 | 13.500             | 13.500              | 100,0          |
| 0241                      | Knjige u knjižnicama   | 035 | 0                  | 0                   | -              |
| 0242                      | Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)              | 036 | 13.500             | 13.500              | 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 | 3.799              | 4.799               | 126,3          |
| 03                        | <b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>        | 047 | 0                  | 0                   | -              |
| 031                       | Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)           | 048 | 0                  | 0                   | -              |
| 0311                      | Plemeniti metali i drago kamenje   | 049 | 0                  | 0                   | -              |
| 0312                      | Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti                 | 050 | 0                  | 0                   | -              |
| 04                        | <b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>                                  | 051 | 0                  | 0                   | -              |
| 041                       | Zalihe sitnog inventara  | 052 | 0                  | 0                   | -              |
| 042                       | Sitni inventar u uporabi   | 053 | 8.384              | 12.582              | 150,1          |
| 049                       | Ispravak vrijednosti sitnog inventara                                    | 054 | 8.384              | 12.582              | 150,1          |



|   |            |                |                |              |
|---|------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>05 Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>   | <b>055</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>-</b>     |
| 051 Građevinski objekti u pripremi  | 056        | 0              | 0              | -            |
| 052 Postrojenja i oprema u pripremi   | 057        | 0              | 0              | -            |
| 053 Prijevozna sredstva u pripremi  | 058        | 0              | 0              | -            |
| 054 Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)  | 059        | 0              | 0              | -            |
| 0541 Višegodišnji nasadi u pripremi   | 060        | 0              | 0              | -            |
| 0542 Osnovno stado u pripremi   | 061        | 0              | 0              | -            |
| 055 Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi   | 062        | 0              | 0              | -            |
| 056 Ostala nefinancijska imovina u pripremi   | 063        | 0              | 0              | -            |
| <b>06 Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>  | <b>064</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>-</b>     |
| 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        | 0              | 0              | -            |
| <b>1 Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>  | <b>074</b> | <b>362.765</b> | <b>464.324</b> | <b>128,0</b> |
| 11 Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)   | 075        | 361.122        | 462.570        | 128,1        |
| 111 Novac u banci (AOP 077 do 079)  | 076        | 361.122        | 462.570        | 128,1        |
| 1111 Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka  | 077        | 361.122        | 462.570        | 128,1        |
| 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        | 1.643          | 1.754          | 106,8        |
| 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        | 1.643          | 1.754          | 106,8        |
| 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        | 1.643          | 1.754          | 106,8        |
| 129 Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)  | 095        | 0              | 0              | -            |
| 1291 Potraživanja za naknade koje se refundiraju  | 096        | 0              | 0              | -            |
| 1292 Potraživanja za naknade štete  | 097        | 0              | 0              | -            |
| 1293 Potraživanja za predujmove   | 098        | 0              | 0              | -            |
| 1294 Ostala nespomenuta potraživanja  | 099        | 0              | 0              | -            |
| 13 Zajmovi (AOP 101+102+103-104)  | 100        | 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 | 0       | 0       | -       |
| 191   | Rashodi budućih razdoblja  | 143 | 0       | 0       | -       |
| 192   | Nedospjela naplata prihoda   | 144 | 0       | 0       | -       |
| <b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI</b>               |  |     |         |         |         |
| <b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b> |  | 145 | 381.265 | 481.824 | 126,4   |
| <b>2</b>                                      | <b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>  | 146 | 26.279  | 447.882 | 1.704,3 |
| 24  | Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)                                  | 147 | 26.279  | 35.193  | 133,9   |
| 241   | Obveze za radnike (AOP 149 do 155)   | 148 | 17.484  | 32.018  | 183,1   |
| 2411  | Obveze za plaće – neto   | 149 | 11.657  | 22.132  | 189,9   |
| 2412  | Obveze za naknade plaća – neto   | 150 | 0       | 0       | -       |
| 2413  | Obveze za plaće u naravi – neto  | 151 | 0       | 0       | -       |
| 2414  | Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća                                     | 152 | 2.331   | 2.806   | 120,4   |
| 2415  | Obveze za doprinose iz plaća   | 153 | 2.280   | 4.622   | 202,7   |
| 2416  | Obveze za doprinose na plaće   | 154 | 1.216   | 2.458   | 202,1   |
| 2417  | Ostale obveze za radnike   | 155 | 0       | 0       | -       |
| 242   | Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163 )                                  | 156 | 6.360   | 740     | 11,6    |
| 2421  | Naknade troškova radnicima   | 157 | 0       | 290     | -       |
| 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 | 6.360   | 0       | 0,0     |
| 2425  | Obveze prema dobavljačima u zemlji   | 161 | 0       | 450     | -       |
| 2426  | Obveze prema dobavljačima u inozemstvu   | 162 | 0       | 0       | -       |
| 2429  | Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja                                 | 163 | 0       | 0       | -       |
| 244   | Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)                                   | 164 | 0       | 0       | -       |
| 2441  | Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire                                    | 165 | 0       | 0       | -       |
| 2442  | Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove                                  | 166 | 0       | 0       | -       |
| 2443  | Obveze za ostale financijske rashode   | 167 | 0       | 0       | -       |
| 245   | Obveze za prikupljena sredstva pomoći  | 168 | 2.435   | 2.435   | 100,0   |
| 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 | 0       | 412.689 | -       |
| 291   | Odgođeno plaćanje rashoda  | 191 | 0       | 0       | -       |
| 292   | Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)                                | 192 | 0       | 412.689 | -       |
| 2921  | Unaprijed plaćeni prihodi  | 193 | 0       | 0       | -       |
| 2922  | Odgođeno priznavanje prihoda   | 194 | 0       | 412.689 | -       |
| <b>5</b>                                      | <b>Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)</b>   | 195 | 354.986 | 33.942  | 9,6     |
| 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 | 354.986 | 33.942  | 9,6     |
| 5222  | Manjak prihoda   | 200 | 0       | 0       | -       |
| <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                   |  |     |         |         |         |
| 61  | Izvanbilančni zapisi – aktiva  | 201 | 0       | 0       | -       |
| 62  | Izvanbilančni zapisi – pasiva  | 202 | 0       | 0       | -       |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **Antonia Rukavina**

Datum: **30.09.2019.**

Osoba za kontakt: **Tilda Matković**

Telefon: **098 434197**

Telefax: **3638350**

Adresa e-pošte: **tmpus@tmpus.hr**

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

Prema odredbama članka 9. Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (Narodne novine 31/15):

- Bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje
- Bilješke mogu biti opisne, brojčane ili kombinirane. Označavaju se rednim brojevima s pozivom na AOP oznaku izvještaja na koju se odnose
- Obvezne Bilješke uz Bilancu su: (1) pregled ugovornih odnosa i slično koji, uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu koji su u tijeku...) i (2) pregled stanja i rokova dospijeća dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih kredita i financijskih najмова (leasing)
- U Bilješkama uz Izvještaj o prihodima i rashodima, potrebno je navesti razloge zbog kojih je došlo do većih odstupanja u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

## **BILJEŠKE „KOLAJNA LJUBAVI“**

### **PRIHODI**

35 Prihodi od donacija

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.

352 Prihodi od inozemnih vlada i donacija

Udruga je tijekom 2018. odradjivala projekt pod pokroviteljstvom NATO-a.

### **RASHODI**

41 Rashodi za radnike

Tijekom 2018. Udruga je zaposlila dvije nove djelatnice: predsjednicu udruge koja dio svoje plaće dobila preko Nacionalne zaklade te krajem godine stiže i administratorica čija plaća se isplaćuje kroz projekt „Kumstvo“.

425 rashodi za usluge

Tijekom 2018. godine se također povećavaju putni troškovi zbog akcija diljem Hrvatske, ali i odlaska tajnice na dodjelu nagrade od NATO-a te posjet Sirotištu u Africi koje udruga vodi.

Zakonski zastupnik:

Antonia Rukavina

Datum: 30.09.2019.