

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje neprofitne organizacije Dječji vrtić Marija Petković, koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2021. 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.

Revizorova odgovornost

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 Dječjeg vrtića Marije Petković za 2021. godinu ne pružaju objektivnu i realnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

U Zagrebu, 31. svibanj 2022.

UHY RUDAN d.o.o. porezno savjetovanje i reviziju:

Ilica 213,

10 000 Zagreb

U ime i za UHY RUDAN d.o.o. porezno savjetovanje i reviziju:

Mr.sc. Dragan Rudan



Direktor i ovlašteni revizor

UHY RUDAN d.o.o.
za porezno savjetovanje i reviziju
ZAGREB, Ilica 213

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01.01.2021 do 31.12.2021

Naziv obveznika:	DJEČJI VRTIĆ MARIJA PETKOVIĆ		
Poštanski broj:	10000	Mjesto:	ZAGREB
Adresa sjedišta:	MALLINOVA 4, ZAGREB		RNO broj:
Račun (IBAN):	HR9724080021100000504	Matični broj:	01353403
Šifra djelatnosti:	8510	Predškolsko obrazovanje	OIB:
Šifra grada/općine:	133	Grad/općina: GRAD ZAGREB	Oznaka razdoblja:
Broj pogrešaka:	Nema	Šifra županije:	21
			Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):
			DA

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 446.611.082,38

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	1.734.764	1.798.389
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	1.734.764	1.798.389
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	4.310.262	4.268.949
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	4.043.255	4.204.935
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	453.627	517.641
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik:	MARA JURIĆ
Datum:	28.02.2022.
Osoba za kontakt:	ANA REBROVIĆ VULJAR
Telefon:	013778722
Telefax:	013778722
Adresa e-pošte:	katus@katus.hr



Potpis zakonskog zastupnika

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: **DJEČJI VRTIĆ MARIJA PETKOVIĆ**Poštanski broj: **10000**Mjesto: **ZAGREB**Adresa sjedišta: **MALLINOVA 4, ZAGREB**Račun (IBAN): **HR9724080021100000504**RNO broj: **0114711**Šifra djelatnosti: **8510**

Predškolsko obrazovanje

Matični broj: **01353403**Šifra grada/općine: **133**

Grad/općina: GRAD ZAGREB

OIB: **37014564778**Oznaka razdoblja: **2021-12**Šifra županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 6.0.2.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	4.310.262	4.268.949	99,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1.515.385	1.812.575	119,6
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	1.515.385	1.812.575	119,6
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	1.961.597	2.424.628	123,6
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	1.559.761	2.424.628	155,4
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	401.836		0,0
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	556	651	117,1
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	556	651	117,1
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	556	651	117,1
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	668.251	6.800	1,0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	182.820	0	0,0
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	182.820		0,0
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028			-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0	0	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034			-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	13.000	6.800	52,3
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	472.431	0	0,0
3551	Ostali prihodi od donacija	038	472.431		0,0
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	164.473	24.295	14,8
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	164.473	24.295	14,8
3631	Otpis obveza	046	569	24.295	4.269,8
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	163.904		0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	4.043.255	4.204.935	104,0
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	2.668.752	2.925.288	109,6
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	2.217.968	2.424.373	109,3
4111	Plaće za redovan rad	057	2.217.968	2.424.373	109,3
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	77.925	90.747	116,5
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	372.859	410.168	110,0
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	372.859	410.168	110,0
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	1.315.731	1.233.776	93,8
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	49.185	63.193	128,5
4211	Službena putovanja	069	781		0,0
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	48.404	62.993	130,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	071		200	-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			-
4233	Naknade ostalih troškova	080			-
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	330	1.163	352,4
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	330	1.163	352,4
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	713.065	503.902	70,7
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	19.311	22.024	114,0
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	23.198	29.379	126,6
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090			-
4254	Komunalne usluge	091	52.174	71.526	137,1
4255	Zakupnine i najamnine	092	448.588	199.176	44,4
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	19.238	28.880	150,1
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	58.638	50.445	86,0
4258	Računalne usluge	095			-
4259	Ostale usluge	096	91.918	102.472	111,5
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	549.454	660.889	120,3
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	22.966	24.718	107,6
4262	Materijal i sirovine	099	386.708	451.158	116,7
4263	Energija	100	134.543	166.851	124,0
4264	Sitan inventar i auto gume	101	5.237	18.162	346,8
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	3.697	4.629	125,2
4291	Premije osiguranja	103	2.447	4.091	167,2
4292	Reprezentacija	104	1.250	368	29,4
4293	Članarine	105			-
4294	Kotizacije	106			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107		170	-
43	Rashodi amortizacije	108	21.488	30.113	140,1
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	16.189	14.318	88,4
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	16.189	14.318	88,4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	16.189	14.318	88,4
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117			-
4433	Zatezne kamate	118			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	3.260	1.440	44,2
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	3.260	1.440	44,2
4511	Tekuće donacije	122	3.260	1.440	44,2
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	17.835	0	0,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	17.835	0	0,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136	17.835		0,0
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138			-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	4.043.255	4.204.935	104,0
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	267.007	64.014	24,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	186.620	453.627	243,1
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	453.627	517.641	114,1
	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	1.018.944	1.539.727	151,1
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	4.581.516	4.362.593	95,2
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	4.060.733	4.480.742	110,3
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1.539.727	1.421.578	92,3
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	31	32	103,2
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	27	28	103,7
	Broj volontera	162			-
	Broj sati volontiranja	163			-
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			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	58	60	103,4

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **MARA JURIĆ**

Datum: **28.02.2022.**

Osoba za kontakt: **ANA REBROVIĆ VULJAR**

Telefon: **013778722**

Telefax: **013778722**

Adresa e-pošte: **katus@katus.hr**

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2021.

Naziv obveznika: **DJEČJI VRTIĆ MARIJA PETKOVIĆ**Poštanski broj: **10000**Mjesto: **ZAGREB**Adresa sjedišta: **MALLINOVA 4, ZAGREB**Račun (IBAN): **HR9724080021100000504**RNO broj: **0114711**Šifra djelatnosti: **8510** Predškolsko obrazovanjeMatični broj: **01353403**Šifra grada/općine: **133** Grad/općina: GRAD ZAGREBOIB: **37014564778**Oznaka razdoblja: **2021-12**Šifra županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 6.0.2.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	1.734.764	1.798.389	103,7
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	44.652	79.095	177,1
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	6.399	58.628	916,2
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	8.438	70.250	832,5
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012	8.438	70.250	832,5
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	2.039	11.622	570,0
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	38.253	20.467	53,5
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	559.515	558.782	99,9
0221	Uredska oprema i namještaj	024	162.837	162.837	100,0
0222	Komunikacijska oprema	025	43.578	40.101	92,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	235.925	235.925	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	2.035	2.035	100,0
0226	Sportska i glazbena oprema	029	5.812	5.812	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	109.328	112.072	102,5
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	3.501	3.501	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	3.501	3.501	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	524.763	541.816	103,2
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			-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	156.040	169.132	108,4
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	156.040	169.132	108,4
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	1.690.112	1.719.294	101,7
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.539.727	1.421.578	92,3
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.534.468	1.412.953	92,1
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.534.468	1.412.953	92,1
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	5.259	8.625	164,0
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	59.495	70.050	117,7
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088			-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	59.495	70.050	117,7
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	13.430	5.156	38,4
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	1.585	23.380	1.475,1
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	44.480	41.514	93,3
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	89.251	226.437	253,7
161	Potraživanja od kupaca	134	89.251	96.737	108,4
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136		129.700	-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	1.639	1.229	75,0
191	Rashodi budućih razdoblja	143	1.639	1.229	75,0
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	1.734.764	1.798.389	103,7
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	726.214	605.826	83,4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	721.149	470.336	65,2
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	215.901	227.452	105,4
2411	Obveze za plaće – neto	149	139.034	147.162	105,8
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	9.286	8.553	92,1
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	37.031	39.308	106,1
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	30.550	32.429	106,2
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	124.647	57.724	46,3
2421	Naknade troškova radnicima	157	4.481	7.471	166,7
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	120.166	50.253	41,8
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	380.601	185.160	48,6
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	380.601	185.160	48,6
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	5.065	135.490	2.675,0
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191		129.700	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	5.065	5.790	114,3
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	5.065	5.790	114,3
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194			-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	1.008.550	1.192.563	118,2
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	554.923	674.922	121,6
511	Vlastiti izvori	197	554.923	674.922	121,6
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	453.627	517.641	114,1
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **MARA JURIĆ**

Datum: **28.02.2022.**

Osoba za kontakt: **ANA REBROVIĆ VULJAR**

Telefon: **013778722**

Telefax: **013778722**

Adresa e-pošte: **katus@katus.hr**