



REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA  
ŽUPAN

KLASA: 025-01/23-02/05  
URBROJ: 2103-19/02-23-6  
Bjelovar, 10.05.2023.

ŽUPANIJSKOJ SKUPŠTINI  
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE  
ODBORU ZA GOSPODARSTVO, RAZVOJ I OBNOVU  
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

**Predmet:** Zaključak o prihvaćanju Izvješća o radu i financijskim pokazateljima  
Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje  
Suvenir Arbor za 2022. godinu

Na temelju članka 56. Statuta Bjelovarsko-bilogorske županije („Županijski glasnik“, broj 22/09, 1/13, 7/13, 1/18, 2/20, 5/20, 1/21), Župan Bjelovarsko-bilogorske županije razmatrao je i donio slijedeći

### ZAKLJUČAK

Utvrđuje se prijedlog Zaključka o prihvaćanju Izvješća o radu i financijskim pokazateljima Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor za 2022. godinu i upućuje se Odboru za gospodarstvo, razvoj i obnovu Županijske skupštine Bjelovarsko-bilogorske županije na raspravu i Županijskoj skupštini na raspravu i donošenje.

Obrazloženje predmetnog Zaključka na sjednici Županijske skupštine dat će g. Zoran Polenus, ravnatelj Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor.

ŽUPAN  
Marko Marušić, dipl.oec.,v.r.





REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA  
ŽUPANIJSKA SKUPŠTINA

PRIJEDLOG

KLASA: 025-01/23-02/05  
URBROJ: 2103-19/02-23-7  
Bjelovar, 10.05.2023.

Na temelju članka 17. Statuta Bjelovarsko-bilogorske županije („Županijski glasnik“, broj 22/09, 1/13, 7/13, 1/18, 2/20, 5/20, 1/21) Županijska skupština Bjelovarsko-bilogorske županije na \_\_\_\_ . sjednici održanoj \_\_\_\_\_ 2023. godine, donijela je

**ZAKLJUČAK**

**o prihvatanju Izvješća o radu i financijskim pokazateljima  
Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje  
Suvenir Arbor za 2022. godinu**

**I.**

Prihvaća se Izvješće o radu i financijskim pokazateljima Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor za 2022. godinu.

**II.**

Ova Odluka stupa na snagu osmog dana od dana objave u „Županijskom glasniku“.

KLASA: 025-01/23-02/05  
URBROJ: 2103/1-01-23-04  
Bjelovar, \_\_\_\_\_ 2023.

**PREDSJEDNIK  
ŽUPANIJSKE SKUPŠTINE  
Slavko Došen, v.r.**







REPUBLIKA HRVATSKA  
BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA  
UPRAVNI ODJEL ZA GOSPODARSKI RAZVOJ  
I KOMUNALNE DJELATNOSTI

KLASA: 025-01/23-02/05  
URBROJ: 2103-19/02-23-5  
Bjelovar, 10.05.2023.

ŽUPANU  
ŽUPANIJSKOJ SKUPŠTINI  
BJELOVARSKO-BILOGORSKE ŽUPANIJE

Predmet: Izvješće o radu i financijskim pokazateljima Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor za 2022. godinu  
- obrazloženje, dostavlja se

Temeljem Plana rada županijske skupštine Bjelovarsko-bilogorske županije za drugo tromjesečje 2023. godine („Županijski glasnik“, broj 11/22) Upravni odjel za gospodarski razvoj i komunalne djelatnosti zatražio je Ustanovu za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor Izvješće o radu i financijskim pokazateljima za 2022. godinu te ga proučio.

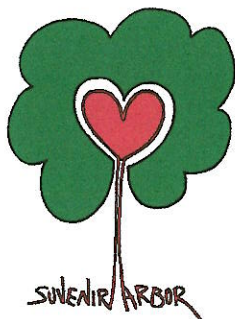
Izvješće o radu i financijskim pokazateljima za Ustanovu za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor za 2022. godinu dostavljamo Županu Bjelovarsko-bilogorske županije na razmatranje i Županijskoj skupštini Bjelovarsko-bilogorske županije na usvajanje. Predlažemo Županu Bjelovarsko-bilogorske županije da utvrdi prijedlog Zaključka o prihvaćanju Izvješća o radu i financijskim pokazateljima za Ustanovu za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor za 2022. godinu i isti uputi Odboru za gospodarstvo razvoj i obnovu na raspravu i Županijskoj skupštini Bjelovarsko-bilogorske županije na raspravu i donošenje.

S poštovanjem,



PROČELNICA:  
Martina Posavac Čurić, dipl.oec.





**USTANOVA ZA PROFESIONALNU REHABILITACIJU I  
ZAPOŠLJAVANJE SUVENIR ARBOR**  
43541 Sirač, Stjepana Radića 74  
PDV ID. BR. / OIB: HR06265781419 ; MB: 02005972  
Erste IBAN: HR4024020061100449370 ; SWIFT: ESBCHR22  
Tel: 043/322-130; Fax: 043/716-380  
e-mail: [suvenir.racunovodstvo@gmail.com](mailto:suvenir.racunovodstvo@gmail.com)  
web: [www.suvenir-arbor.hr](http://www.suvenir-arbor.hr)

U Siraču, 08.05.2023.g.  
Ur.br: 81/2023

**BJELOVARSKO-BILOGORSKA ŽUPANIJA**

**Upravni odjel za gospodarski razvoj i  
komunalne djelatnosti**

**PREDMET:** Izvješće o radu i financijskim pokazateljima Ustanove za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor za 2022.g.  
- za sjednicu Županijske skupštine

Poštovani!

Ustanova Suvenir Arbor u 100% vlasništvu svojeg osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije u 2022.g. izvršila je investicije u postrojenja i opremu, teretna vozila, te u izgradnju novog skladišta za sirovinu i repromaterijal u ukupnoj vrijednosti **1.188.260** kuna čime je ostvarila novu dodanu vrijednost i povećala prihode u odnosu na 2021.g.

**Prihodi** u 2022.g. iznosili su **11.811.593** kn što je u odnosu na 2021.g. (9.984.802 kn) porast za 18,3 %, čime je ostvaren višak prihoda na kraju razdoblja u iznosu 1.137.678 kn.

Prihodi ostvareni u 2022.g. imaju sljedeću strukturu:

<b>Račun</b>	<b>PRIHODI</b>	<b>AOP</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>% za 2022</b>	<b>Indeks promjene</b>
31	<i>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</i>	002	4.424.215	5.990.084	50,7	135,4
33	<i>Prihodi po posebnim propisima iz proračuna</i>	008	4.470.888	4.685.345	39,7	104,8
34	<i>Prihodi od imovine</i>	011	17.917	4.739	0,1	26,4
35	<i>Prihodi od donacija</i>	024	903.007	960.700	8,1	106,4
36	<i>Ostali prihodi</i>	040	168.275	170.725	1,4	101,5
<b>3</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>001</b>	<b>9.984.302</b>	<b>11.811.593</b>	<b>100,0</b>	<b>118,3</b>

**Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga** iznose **5.990.084** kn te sudjeluju sa 50,7 % u ukupnim prihodima Ustanove, a u odnosu na 2021.g. povećani su za 35,4 %, i to zbog povećanih poslovnih aktivnosti, a kao posljedica poboljšanih tržišnih uvjeta u odnosu na 2021.g.

**Prihodi po posebnim propisima iz proračuna** u iznosu **4.685.345** kn odnose se na prihode ostvarene od strane Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom u ukupnom iznosu od **4.279.238** kn, te na prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u ukupnom iznosu **406.107** kn, što čini 39,7 % ukupnih prihoda.

Od strane **osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije** ostvareno je **960.000** kn prihoda temeljem sufinanciranja poslovanja, te je ono povećano u odnosu na 2021.g. kada je iznosilo 900.000 kn.

**Rashodi** u 2022.g. iznosili su **10.673.915** kn što je u usporedbi s proteklom godinom kada je ostvareno 9.266.127 kn više za 15,2 %.

Rashodi ostvareni u 202.g. imaju sljedeću strukturu:

<i>Račun</i>	<i>RASHODI</i>	<i>AOP</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>% za 2022</i>	<i>Indeks promjene</i>
41	<i>Rashodi za radnike</i>	055	4.535.829	5.597.588	52,5	123,4
42	<i>Materijalni rashodi</i>	067	3.096.906	3.587.156	33,6	115,8
43	<i>Rashodi amortizacije</i>	108	1.511.310	1.356.401	12,7	89,8
44	<i>Financijski rashodi</i>	109	9.162	13.754	0,1	150,1
45	<i>Donacije</i>	120	35.103	13.008	0,1	37,1
46	<i>Ostali rashodi</i>	128	34.426	35.641	0,3	103,5
<b>4</b>	<b>RASHODI</b>	<b>054</b>	<b>9.222.736</b>	<b>10.603.548</b>	<b>99,3</b>	<b>115,0</b>
	<i>Povećanje (-) / smanjenje (+) zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda</i>	146/147	+43.391	+70.367	+0,7	162,2
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>148</b>	<b>9.266.127</b>	<b>10.673.915</b>	<b>100,0</b>	<b>115,2</b>

Temeljem ostvarenih prihoda i rashoda u 2022.g. iskazan je **višak prihoda** na kraju razdoblja u iznosu **1.137.678** kn što je u odnosu na 2021.g. (718.175 kn) porast za 58,4 %.



Uz pomoć osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije i Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom naše investicije bazirane su isključivo u razvoj novih tehnologija, održavanje zaposlenosti ali i otvaranje novih radnih mjesta.

Unatoč još prisutnoj ekonomskoj krizi u svijetu koja se na žalost nastavila tijekom cijele 2022. godine, uspjeli smo povećati prihode od prodaje u odnosu na prethodnu godinu za 35,4 %, i to zbog povećanih poslovnih aktivnosti u odnosu na 2021.g.

Naglašavamo da su važni čimbenici ovakvom rezultatu u 2022. godini mjere pomoći i subvencije od strane našeg osnivača Bjelovarsko bilogorske županije i Hrvatskog zavoda za zapošljavanje koji su nam omogućili korištenje svojih mjera za usavršavanje i osposobljavanje na radnom mjestu.

Usprkos velikim poteškoćama u poslovanju ove godine, osobito jer je naš plasman robe i dalje većinom vezan za izvoz, ponovno smo pokrenuli navedene aktivne mjere zapošljavanja i zaposlili 3 osobe po mjerama, a sveukupno 9 osoba tijekom 2022.g. od čega su 3 osobe s invaliditetom, s napomenom da je 7 zaposlenih otišlo iz tvrtke većinom u mirovinu.

U 2022.g. završili smo nekoliko važnih projekata: izgradnju skladišta za sirovinu i repromaterijal vrijednosti 871.128,00 kn, projekt nabave stacionarne pile, formatne pile s nagibom, peći za kotlovnicu, razne druge opreme i alata, te teretnog vozila, a sve ukupne vrijednosti 317.132 kn bez PDV-a.

U našem poslovanju veliki značaj daje sinergija i velika podrška osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije, Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom, Upravnog vijeća, Općine Sirač gdje se nalazimo, Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, ali i trud i zalaganje svih djelatnika Ustanove.

Obzirom na trenutne okolnosti gospodarske krize izazvane ratom u Ukrajini koja se reflektirala na povećanje cijena sirovina i materijala, te još prisutne posljedice epidemije koronavirusa koja je narušila normalno poslovanje Ustanove i uzrokovala gospodarske štete, ipak uzimajući sve čimbenike u obzir gajimo optimizam da će doći do poboljšanja gospodarskih okolnosti i nadamo se još boljim poslovnim rezultatima u vremenu koje je pred nama.

S poštovanjem!

*Ravnatelj Suvenir Arbora:*

*Zoran Polenus, univ.bacc.oec.*



U prilogu dostavljamo financijsko izvješće za 2022.g.:

1. Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima za 2022.g.
2. Bilješke uz financijske izvještaje za 2022.g.



Naziv obveznika:	<b>USTANOVA ZA PROFESIONALNU REHABILITACIJU I ZAPOSŁJAVANJE SUVENIR ARBOR</b>	IBAN:	<b>HR4024020061100449370</b>
Poštanski broj:	<b>43541</b>	RNO broj:	<b>0012971</b>
Mjesto:	<b>SIRAČ</b>	Matični broj:	<b>02005972</b>
Adresa sjedišta:	<b>Stjepana Radića 74</b>	OIB:	<b>06265781419</b>
Šifra županije:	<b>7</b>	Šifra djelatnosti:	<b>8690</b>
Šifra općine:	<b>390</b>	Oznaka razdoblja:	<b>2022-12</b>

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2022. godinu

### *Osnovni podaci*

Ustanova Suvenir Arbor (**Ustanova**), Sirač, osnovana je 2005. godine od strane Bjelovarsko-bilogorske županije. Nastala je na temeljima Ustanove Suvenir Sirač koja je osnovana 1974. godine i koja se pod raznim imenima i raznim organizacijskim oblicima bavila rehabilitacijom kroz rad osoba s invaliditetom na istoj adresi i u istom prostoru. Osnovna djelatnost je stručna rehabilitacija za osobe s invaliditetom.

Matični broj Ustanove je 02005972, OIB: 06265781419, a RNO broj: 0012971.

Ustanova je 2006. godine osnovala Zaštitnu radionicu SUVENIR ARBOR VITAE d.o.o. radi provođenja svojih programa u području rehabilitacije i zapošljavanje osoba sa invaliditetom. Sukladno rješenju Trgovačkog suda u Bjelovaru o brisanju subjekta upisa, Zaštitna radionica je 15.9.2022. godine brisana iz sudskog registra, a nakon odluke o prestanku društva po skraćenom postupku bez likvidacije.

Od 2. ožujka 2012. godine promijenjen je Statut Ustanove, pri čemu je Odlukom o izmjeni Statuta od 2.3.2012. godine, Upravno vijeće izmijenilo čl. 2. koji se odnosi na osnivača, čl. 3. koji se odnosi na naziv i skraćeni naziv ustanove, čl. 5. koji se odnosi na pečat ustanove, čl. 6. koji se odnosi na djelatnosti, čl. 8. koji se odnosi na cilj osnivanja ustanove, čl. 17. koji se odnosi na unutarnju organizaciju, te čl. 30. koji se odnosi na ravnatelja Ustanove.

Rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru od 4. svibnja 2012.g. Ustanova mijenja naziv iz Ustanova za profesionalnu rehabilitaciju Suvenir Nova u **Ustanova za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje Suvenir Arbor**. Istim rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru mijenja se i predmet poslovanja – stručna rehabilitacija za osobe s invaliditetom, i to u slijedeće djelatnosti: Stručna rehabilitacija i zapošljavanje osoba sa invaliditetom, Prerada drva, proizvodnja od drva i pluta, osim namještaja, Proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala, Proizvodnja namještaja, Djelatnosti javnoga prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom cestovnom prometu, Prijevoz za vlastite potrebe, Skladištenje robe, Posredovanje u prometu nekretnina, Poslovanje nekretninama, Kupnja i prodaja robe, Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu, Zastupanje inozemnih tvrtki, Stručni poslovi prostornog uređenja, Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina, Nadzor nad gradnjom, Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane, Pripremanje i usluživanje pića i napitaka, Pružanje usluga smještaja, Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering), Računovodstvene i knjigovodstvene djelatnosti, Iznajmljivanje automobila, Iznajmljivanje predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo, Dovršavanje tekstila, Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda za kućanstvo, Proizvodnja pletenih, tkanih i kukičanih proizvoda, Oslikavanje svih vrsta tkanine.

Ustanova je od 2006. do 10.mj. 2012.g. prosječno zapošljavala 2 djelatnika, da bi od 10.mj. 2012.g. zapošljavala 5 djelatnika, a krajem 2012. godine zapošljavala je 58 djelatnika jer je većina djelatnika Zaštitne radionice Suvenir Arbor Vitae d.o.o. prešla u Ustanovu, te je time i pokrenuta proizvodnja u Ustanovi a istovremeno se prekida proizvodnja u Zaštitnoj radionici.

Pregled broja zaposlenih u razdoblju od 2013. do 2022.g.:

Godina	Prosječni broj zaposlenih	Broj zaposlenih na kraju godine
2013.	58	56
2014.	54	55
2015.	56	57
2016.	58	55
2017.	54	55
2018.	56	55
2019.	57	58
2020.	56	54
2021.	56	58
2022.	58	60

Ustanova je dana 16.10.2013.g. podnijela FINA-i prijedlog za otvaranjem redovnog postupka predstečajne nagodbe, a temeljem Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi (NN 108/12, 81/13, 112/13). Rješenje o otvaranju postupka predstečajne nagodbe FINA je donijela 6.12.2013.g., a Rješenje o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi donio je Trgovački sud u Bjelovaru dana 10.7.2014.g. Od 29.5.2015.g. počela je isplata rata po sklopljenoj predstečajnoj nagodbi, te je do kraja 2017.g. isplaćeno 32 od ukupno 48 rata. Sa danom 8.11.2018.g. izvršena je prijevremena isplata preostalog dugovanja u cijelosti, tj. zadnja 48. rata. Temeljem dostavljenih dokaza o ispunjenim obvezama prema vjerovnicima Trgovački sud u Bjelovaru je dana 24.12.2018.g. rješenjem izbrisao zabilješku predstečajne nagodbe nad Ustanovom.

### ***Temelji za sastavljanje financijskih izvještaja***

Financijski izvještaji za 2022. godinu sastavljeni su sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN, br. 121/14), te temeljem Zakona donesenim pravilnicima: Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 1/15 do 103/18) i Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (NN, br. 31/15 do 21/21).

U skladu s propisima prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja, a to znači da se:

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

- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashode priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe, primjenjujući propisane stope amortizacije.

## **PRIHODI**

### **Bilješka br. 1. – AOP 001 Prihodi (Obrazac PR-RAS-NPF)**

Prihodi ostvareni u 2022.g. imaju sljedeću strukturu:

<i>Račun</i>	<i>PRIHODI</i>	<i>AOP</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>% za 2022</i>	<i>Indeks promjene</i>
31	<i>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</i>	002	4.424.215	5.990.084	50,7	135,4
33	<i>Prihodi po posebnim propisima iz proračuna</i>	008	4.470.888	4.685.345	39,7	104,8
34	<i>Prihodi od imovine</i>	011	17.917	4.739	0,1	26,4
35	<i>Prihodi od donacija</i>	024	903.007	960.700	8,1	106,4
36	<i>Ostali prihodi</i>	040	168.275	170.725	1,4	101,5
<b>3</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>001</b>	<b>9.984.302</b>	<b>11.811.593</b>	<b>100,0</b>	<b>118,3</b>

**Ukupni prihodi** u 2022.g. iznose **11.811.593** kn i povećani su u odnosu na prihode u 2021.g. za 18,3 %.

### **Bilješka br. 2. – AOP 002 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (Obrazac PR-RAS-NPF)**

**Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga** iznose **5.990.084** kn te sudjeluju sa 50,7 % u ukupnim prihodima Ustanove, a u odnosu na 2021.g. povećani su za 35,4 %, i to zbog povećanih poslovnih aktivnosti, a kao posljedica poboljšanih tržišnih uvjeta u odnosu na 2021.g.

### **Bilješka br. 3. – AOP 009 Prihodi po posebnim propisima iz proračuna (Obrazac PR-RAS-NPF)**

**Prihodi po posebnim propisima iz proračuna** u iznosu **4.685.345** kn odnose se na prihode ostvarene od strane Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom (u daljnjem tekstu: **ZOSI**) u ukupnom iznosu od **4.279.238** kn, te na prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (u daljnjem tekstu: **HZZ**) u ukupnom iznosu **406.107** kn, što čini 39,7 % ukupnih prihoda.

Subvencije plaća ZOSI u 2022.g. iznose 1.398.857 kn, subvencije doprinosa za zdravstveno osiguranje iznose 248.431 kn, sufinanciranje stručnog osoblja iznosi 478.061 kn, sufinanciranje troškova prijevoza na posao OSI iznosi 91.512 kn, prihodi po posebnim propisima od ZOSI temeljem oprihodovanih sredstava po projektima iz 2015.g., 2016.g., 2017.g., 2018.g., 2019.g. i 2021.g. za nabavku osnovnih sredstava i širenje zaštitne radionice iznose 1.528.583 kn, prihodi za održavanje zaposlenosti u 2022.g. iznose 501.044 kn, dok prihodi po projektu radnog treninga iznose 32.750 kn. Ovi prihodi su u odnosu na 2021.g. povećani za 4,5 % (u 2021.g. 4.095.904 kn) ponajviše uslijed povećanja subvencija plaća, subvencija doprinosa za zdravstveno osiguranje, sufinanciranja stručnog osoblja i troškova prijevoza na posao OSI, a unatoč smanjenju oprihodovanih sredstava po projektima (u 2021.g. 1.833.838 kn).

Prihodi od strane HZZ-a u 2022.g. u ukupnom iznosu od 406.107 kn odnose se na mjeru osposobljavanja na radnom mjestu u iznosu 61.200 kn, te na mjeru za usavršavanje zaposlenih u iznosu 344.907 kn.

**Bilješka br. 4. – AOP 011 Prihodi od imovine (Obrazac PR-RAS-NPF)**

**Prihodi od imovine** u iznosu **4.739** kn predstavljaju prihode od kamata na sredstva na žiro-računu i zatezних kamata u iznosu od 2.873 kn, prihode od najma službenog vozila u iznosu 1.864 kn, te prihode od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu 2 kn.

**Bilješka br. 5. – AOP 024 Prihodi od donacija (Obrazac PR-RAS-NPF)**

Ostvareni **prihodi od donacija** u 2022.g. iznose **960.700** kn, te su u odnosu na 2021.g. povećani za 6,4 % (u 2021.g. 903.007 kn).

Od strane osnivača Bjelovarsko-bilogorske županije ostvareno je **960.000** kn prihoda temeljem sufinanciranja poslovanja, te je ono povećano u odnosu na 2021.g. kada je iznosilo 900.000 kn.

Unutar prihoda od donacije nalazi se i prihod od Ministarstva financija za izvršenje projekta IPA – Centar za zapošljavanje osoba s invaliditetom u iznosu od **700** kn. Taj iznos predstavlja iznos koji je oprihodovan u 2022.g. od ukupno dobivenog iznosa za projekt IPA od 631.808 kn u 2011.g., te je ostalo za oprihodovati 5.276 kn u idućim razdobljima.

**Bilješka br. 6. – AOP 040 Ostali prihodi (Obrazac PR-RAS-NPF)**

**Ostali prihodi** u 2022.g. u iznosu od **170.725** kn odnose se na prihode od refundacija u iznosu 930 kn, prihode od otpisa obveza prema dobavljačima zbog zastare u ukupnom iznosu od 40.128 kn, te ostale nespomenute prihode u iznosu 129.667 kn (odobrene kompenzacijske mjere-rabati Hrvatskih šuma, viškovi, uzorci proizvoda i dr.). Ovi prihodi su u odnosu na 2021.g. povećani za 1,5 % (u 2021.g. 168.275 kn).

**RASHODI****Bilješka br. 7. – AOP 054 Rashodi (Obrazac PR-RAS-NPF)**

Rashodi ostvareni u 2022.g. imaju sljedeću strukturu:

<i>Račun</i>	<i>RASHODI</i>	<i>AOP</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>% za 2022</i>	<i>Indeks promjene</i>
41	<i>Rashodi za radnike</i>	055	4.535.829	5.597.588	52,5	123,4
42	<i>Materijalni rashodi</i>	067	3.096.906	3.587.156	33,6	115,8
43	<i>Rashodi amortizacije</i>	108	1.511.310	1.356.401	12,7	89,8
44	<i>Financijski rashodi</i>	109	9.162	13.754	0,1	150,1
45	<i>Donacije</i>	120	35.103	13.008	0,1	37,1
46	<i>Ostali rashodi</i>	128	34.426	35.641	0,3	103,5
<b>4</b>	<b><i>RASHODI</i></b>	<b>054</b>	<b>9.222.736</b>	<b>10.603.548</b>	<b>99,3</b>	<b>115,0</b>
	<i>Povećanje (-) / smanjenje (+) zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda</i>	146/147	+43.391	+70.367	+0,7	162,2
	<b><i>UKUPNI RASHODI</i></b>	<b>148</b>	<b>9.266.127</b>	<b>10.673.915</b>	<b>100,0</b>	<b>115,2</b>

**Rashodi** u 2022.g. (bez smanjenja zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda) u iznosu **10.603.548 kn** povećani su u odnosu na rashode u 2021.g. za 15,0 %.

***Bilješka br. 8. – AOP 148 Ukupni rashodi (Obrazac PR-RAS-NPF)***

Rashodi u 2022.g. iznose **10.603.548 kn**, no kako **smanjenje vrijednosti zaliha** proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja iznosi **70.367 kn** u konačnici ono predstavlja povećanje rashoda razdoblja u navedenom iznosu, te **ukupni rashodi** iznose **10.673.915 kn** što je povećanje u odnosu na rashode u 2021.g. za 15,2 %. Vrijednost rashoda prodanih proizvoda koja je isključena iz vrijednosti materijalnih rashoda iznosi 2.839.698 kn što je povećanje u odnosu na 2021.g. (2.255.561 kn) za 25,9 %.

***Bilješka br. 9. – AOP 055 Rashodi za radnike (Obrazac PR-RAS-NPF)***

Ostvareni rashodi najvećim dijelom odnose se na **rashode za radnike** (plaće) koji su iznosili **5.597.588 kn** te sudjeluju sa 52,5 % u ukupnim rashodima Ustanove, a u odnosu na 2021.g. (4.535.829 kn) povećani su za 23,4 %, kao posljedica povećanja bruto plaća uslijed povećanja zakonom utvrđene minimalne plaće i povećanja osnovice za obračun osnovne plaće svih zaposlenih, te povećanja plaća uslijed povećanja minulog rada.

***Bilješka br. 10. – AOP 067 Materijalni rashodi (Obrazac PR-RAS-NPF)***

**Materijalni rashodi** iznose **3.587.156 kn**, što predstavlja povećanje u odnosu na 2021.g. za 15,8 %.

Materijalne rashode čine:

- naknade troškova radnicima u iznosu od 199.680 kn (povećanje za 4,3 % u odnosu na 2021.g.) – što obuhvaća službena putovanja (11.220 kn) i naknade za prijevoz na posao i s posla (188.460 kn),
- naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 29.261 kn – što obuhvaća naknade članovima upravnog vijeća,
- rashodi za usluge u iznosu od 650.828 kn (smanjenje za 0,1 % u odnosu na 2021.g.) – što obuhvaća troškove telefona, pošte i prijevoza (50.321 kn), tekuće i investicijsko održavanje (380.590 kn što čini smanjenje za 15,0 % u odnosu na 2021.g.), usluge promidžbe i informiranja (2.900 kn što čini smanjenje za 84,3 % u odnosu na 2021.g.), komunalne usluge (55.683 kn), zdravstvene usluge (7.060 kn), intelektualne usluge (53.003 kn), računalne usluge (18.737 kn) i ostale usluge (82.534 kn),
- rashodi za materijal i energiju u iznosu od 2.624.215 kn (povećanje za 21,2 % u odnosu na 2021.g.) – što obuhvaća 66.369 kn uredskog materijala i ostali materijalni rashodi, 2.213.429 kn materijala i sirovine (povećanje za 28,3 % u odnosu na 2021.g.), 304.150 kn energije (smanjenje za 11,8 % u odnosu na 2021.g.), te 40.267 kn sitnog inventara i auto gume,
- ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu od 83.172 kn (povećanje za 14,9 % u odnosu na 2021.g.) – što obuhvaća 59.397 kn premije osiguranja, 18.981 kn reprezentacije, 3.100 kn članarine, 454 kn kotizacije, te 1.240 kn ostalih nespomenutih materijalnih rashoda.

***Bilješka br. 11. – AOP 108 Rashodi amortizacije (Obrazac PR-RAS-NPF)***

**Rashodi amortizacije** proizvedene dugotrajne imovine u 2022.g. iznosili su **1.356.401 kn** što je za 10,2 % manje u odnosu na rashode amortizacije u 2021.g. kada su iznosili 1.511.310 kn, a kao rezultat što je određeni broj inventara amortiziran u cijelosti u proteklim razdobljima.

Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine po „novom sustavu“ (dugotrajna imovina nabavljena u 2008.g. i kasnije), a nakon isknjiženja rashodovane dugotrajne imovine (136.420 kn), iznosio je u 2022.g. **1.250.408** kn (u 2021.g. 1.206.095 kn).

Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine po „starom sustavu“ (po kojem se trošak nabave odmah uključivao u rashode), a nakon isknjiženja rashodovane dugotrajne imovine (800 kn), iznosio je u 2022.g. **59.183** kn (u 2021.g. 59.983 kn).

Stanje ispravka vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine na dan 31. prosinca 2022. iznosilo je **8.874.165** kn (AOP 046 Obrazac BIL-NPF), što je povećanje stanja za 17,3 % u odnosu na stanje ispravka vrijednosti iz 2021.g. (7.564.574 kn) odnosno za **1.309.591** kn.

#### **Bilješka br. 12. – AOP 109 Financijski rashodi (Obrazac PR-RAS-NPF)**

**Financijski rashodi** u iznosu od **13.754** kn (povećanje za 50,1 % u odnosu na 2021.g.) odnosili su se na bankarske usluge (9.879 kn), negativne tečajne razlike (1.951 kn), zatezne kamate (1.549 kn) i ostale nespomenute financijske rashode (375 kn).

#### **Bilješka br. 13. – AOP 120 Donacije (Obrazac PR-RAS-NPF)**

**Donacije** u iznosu **13.008** kn čine neznatni udio sveukupnih rashoda, a odnose se na izložbene primjerke proizvoda dane poslovnim partnerima i potencijalnim kupcima i sl. (u 2021.g. iznosili su 35.103 kn).

#### **Bilješka br. 14. – AOP 128 Ostali rashodi (Obrazac PR-RAS-NPF)**

**Ostali rashodi** su ukupno iznosili **35.641** kn (u 2021.g. iznosili su 34.426 kn), a najvećim dijelom odnosili su se na otpisana potraživanja u iznosu 28.632 kn, te na ostale nespomenute rashode u iznosu 7.009 kn.

#### **Bilješka br. 15. – AOP 149 Višak prihoda (Obrazac PR-RAS-NPF) – kroz godine**

R.br	OPIS	AOP	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1.	<b>PRIHODI</b>	001	1.892.796	2.980.342	4.515.615	4.274.000	4.574.630	4.813.824	6.189.962
2.	Rashodi	054	2.320.351	4.376.099	4.109.118	4.220.791	4.586.259	4.947.286	6.072.233
3.	Povećanje zaliha proizv. i got. pr.	146	32.224	55.611	93.113	-	22.771	164.234	-
4.	Smanjenje zaliha proizv. i got. pr.	147	-	-	-	50.532	-	-	53.771
5.	<b>UKUPNI RASHODI (2.-3.+4.)</b>	148	2.288.127	4.320.488	4.016.005	4.271.323	4.563.488	4.783.052	6.126.004
6.	<b>VIŠAK PRIHODA (1.-5.)</b>	149	-	-	499.610	2.677	11.142	30.772	63.958
7.	<b>MANJAK PRIHODA (1.-5.)</b>	150	- 395.331	- 1.340.146	-	-	-	-	-
8.	Višak prihoda - preneseni	151	356.961	-	-	-	-	-	-
9.	Manjak prihoda - preneseni	152	-	-38.370	-1.378.516	-878.906	-876.229	-865.087	- 834.315
10.	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (6.+8.-7.-9.)	154	-	-	-	-	-	-	-
11.	Manjak prihoda za pokrće u sljedećem razdoblju (7.+9-6-8.)	155	- 38.370	- 1.378.516	- 878.906	- 876.229	- 865.087	- 834.315	- 770.357



R.br	OPIS	AOP	2019	2020	2021	2022
1.	<b>PRIHODI</b>	001	8.306.815	9.366.884	9.984.302	11.811.593
2.	Rashodi	054	7.501.822	7.667.842	9.222.736	10.603.548
3.	Povećanje zaliha proizv. i got. pr.	146	-	27.854		
4.	Smanjenje zaliha proizv. i got. pr.	147	41.542	-	43.391	70.367
5.	<b>UKUPNI RASHODI (2.-3.+4.)</b>	148	7.543.364	7.639.988	9.266.127	10.673.915
6.	<b>VIŠAK PRIHODA (1.-5.)</b>	149	763.451	1.726.896	718.175	1.137.678
7.	<b>MANJAK PRIHODA (1.-5.)</b>	150	-	-	-	-
8.	Višak prihoda - preneseni	151	-	-	1.719.990	2.438.165
9.	Manjak prihoda - preneseni	152	- 770.357	-6.906	-	-
10.	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (6.+8.-7.-9.)	154	-	1.719.990	2.438.165	3.575.843
11.	Manjak prihoda za pokrive u sljedećem razdoblju (7.+9-6-8.)	155	- 6.906	-	-	-

U 2022. godini ostvaren je **višak prihoda** poslovanja u iznosu **1.137.678 kn**, a saldo viška prihoda – preneseni iznosi 2.438.165 kn (AOP 151 Obrazac PR-RAS-NPF), dok višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi **3.575.843 kn** (AOP 154 Obrazac PR-RAS-NPF).

## IMOVINA

### Bilješka br. 16. – AOP 001 IMOVINA (Obrazac BIL-NPF)

Ukupna vrijednost imovine, nefinancijske i financijske, na 31.12.2022. iznosila je **17.365.290 kn** što predstavlja povećanje za 1.392.168 kn odnosno 8,7 % u odnosu na vrijednost imovine na 31.12.2021. kada je iznosila 15.973.122 kn.

### Bilješka br. 17. – AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina (Obrazac BIL-NPF)

Ustanova Suvenir Arbor ima u vlasništvu sljedeću neproizvedenu dugotrajnu imovinu:

Račun	IMOVINA	AOP	2021	2022	Indeks promjene
0111	ZEMLJIŠTE	005	401.312	401.312	100,0
01	<b>UKUPNO</b>	<b>003</b>	<b>401.312</b>	<b>401.312</b>	<b>100,0</b>

**Neproizvedena dugotrajna imovina** u 2022.g. učestvuje u ukupnoj imovini Ustanove (AOP 001 = 17.365.290 kn) sa 2,3 % (401.312 : 17.365.290 x 100) i u 2022.g. njezina vrijednost se nije mijenjala.

**Bilješka br. 18. – AOP 018 Proizvedena dugotrajna imovina (Obrazac BIL-NPF)**

Ustanova Suvenir Arbor ima u vlasništvu sljedeću proizvedenu dugotrajnu imovinu:

<i>Račun</i>	<i>PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA</i>	<i>AOP</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>Indeks promjene</i>
0211	STAMBENI OBJEKTI	020	84.600	84.600	100,0
0212	POSLOVNI OBJEKTI	021	8.329.487	9.200.615	110,5
0213	OSTALI GRAĐEVINSKI OBJEKTI	022	720.345	720.345	100,0
0221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	024	323.140	350.743	108,5
0223	OPREMA ZA ODRŽAVANJE I ZAŠTITU	026	30.872	48.732	157,9
0225	INSTRUMENTI, UREĐAJI I STROJEVI	028	2.512.195	2.475.545	98,5
0226	SPORTSKA I GLAZBENA OPREMA	029	1.197	1.197	100,0
0227	UREĐAJI, STROJEVI I OPREMA ZA OSTALE NAMJENE	030	6.538.849	6.659.949	101,9
0231	PRIJEVOZNA SREDSTVA U CESTOVNOM PROMETU	032	165.520	215.520	130,2
0261	ULAGANJA U RAČUNALNE PROGRAME	043	13.950	13.950	100,0
	<b>UKUPNA NABAVNA VRIJEDNOST</b>	-	<b>18.720.155</b>	<b>19.771.196</b>	<b>105,6</b>
029	ISPRAVAK VRIJEDNOSTI PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	046	7.564.574	8.874.165	117,3
02	<b>UKUPNA SADAŠNJA VRIJEDNOST</b>	<b>018</b>	<b>11.155.581</b>	<b>10.897.031</b>	<b>97,7</b>

Proizvedena dugotrajna imovina u 2022.g. učestvuje u ukupnoj imovini Ustanove sa 62,8 % (10.897.031 : 17.365.290 x 100), te je tijekom godine njezina nabavna vrijednost povećana u odnosu na 2021.g. za **1.051.041** kn odnosno 5,6 %, dok je njezina ukupna sadašnja vrijednost smanjena u odnosu na 2021.g. za **258.550** kn odnosno za 2,3 %. Smanjenje vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine posljedica je iskknjiženja rashodovane imovine, te veće amortizacije (ispravka vrijednosti) dugotrajne imovine u odnosu na veličinu nabavke dugotrajne imovine u 2022.g.

**Bilješka br. 19. – AOP 053 Sitan inventar u uporabi (Obrazac BIL-NPF)**

Na dan 31.12.2022. Ustanova nije imala zalihe sitnog inventara, dok je sitan inventar u upotrebi iznosio **302.355** kn što je povećanje u odnosu na 2021.g. (272.323 kn) za 11,0 %. Ustanova sitan inventar otpisuje jednokratno, stavljanjem istoga u uporabu.

**Bilješka br. 20. – AOP 064 Proizvedena kratkotrajna imovina (Obrazac BIL-NPF)**

<i>Račun</i>	<i>PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA</i>	<i>AOP</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>% za 2022</i>	<i>Indeks promjene</i>
0612	ZALIHE MATERIJALA ZA REDOVNE POTREBE	067	1.039.792	1.130.163	88,1	108,7
0613	ZALIHE REZERVNIH DIJELOVA	068	1.478	2.970	0,2	200,9
0622	GOTOVI PROIZVODI	072	217.688	148.592	11,6	68,3
063	ROBA ZA DALJNJU PRODAJU	073	1.724	453	0,1	26,3
06	<b>UKUPNO</b>	<b>064</b>	<b>1.260.682</b>	<b>1.282.178</b>	<b>100,0</b>	<b>101,7</b>

Proizvedena kratkotrajna imovina u 2022.g. učestvuje u ukupnoj imovini Ustanove sa 7,4% (1.282.178 : 17.365.290 x 100), te je u odnosu na 2021.g. povećana za 1,7 %. Zalihe materijala i rezervnih dijelova s ukupno 1.133.133 kn čine 88,4 %, a gotovi proizvodi te roba s ukupno 149.045 kn čine 11,6 % ukupnih zaliha.

**Bilješka br. 21. – AOP 074 Financijska imovina (Obrazac BIL-NPF)**

<i>Račun</i>	<i>FINANCIJSKA IMOVINA</i>	<i>AOP</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>% za 2022</i>	<i>Indeks promjene</i>
111	NOVAC U BANCI	076	1.551.868	4.162.577	87,5	268,2
112	IZDVOJENA NOVČANA SREDSTVA	080	0	29.143	0,6	-
113	NOVAC U BLAGAJNI	081	2.839	0	-	-
123	POTRAŽIVANJA OD RADNIKA	088	2.987	0	-	-
124	POTRAŽIVANJE ZA VIŠE PLAĆENE POREZE I DOPRINOSE	089	1.838	10.632	0,2	578,5
129	OSTALA POTRAŽIVANJA	095	243.282	172.224	3,6	70,8
1521	DIONICE I UDJELI U GLAVNICI - SUVENIR ARBOR VITAE	130	20.000	0	-	-
161	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	134	715.279	179.836	3,8	25,1
163	POTRAŽIVANJE ZA PRIHODE PO POSEBNIM PROPISIMA	136	170.854	203.588	4,3	119,2
165	OSTALA NESPOMENUTA POTRAŽIVANJA	140	21.786	0	-	-
<b>1</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>074</b>	<b>2.730.733</b>	<b>4.758.000</b>	<b>100,0</b>	<b>174,2</b>

**Financijska imovina** u 2022.g. u iznosu od **4.758.000** kn učestvuje u ukupnoj imovini Ustanove sa 27,4 % (4.758.000 : 17.365.290 x 100) i povećana je u odnosu na 2021.g. za 74,2 % i to ponajviše uslijed povećanja novca u banci, a unatoč smanjenju potraživanja od kupaca.

**Novac na žiro-računima** kod banke na kraju 2022.g. iznosio je ukupno **4.162.577** kn (udio u financijskoj imovini 87,5 %), od čega je 2.169.166 kn bilo stanje na redovnom kunskom računu u Erste banci, a 1.949.095 kn je bilo stanje na kunskom računu za projekte ZOSI u Erste banci. Stanje na kunskom računu u Privrednoj banci Zagreb iznosilo je 44.316 kn.

**Izdvojena novčana sredstava** u iznosu **29.143** kn odnose se na 3.868,00 EUR u posebnoj blagajni preuzeta od Erste banke u postupku predopskrbe eurima. Preračunato u kune po fiksnom tečaju konverzije (7,53450) iznos je 29.143,45 kn.

**Novca u blagajnama** nije bilo jer je položen na žiro-račun radi konverzije u eure.

**Potraživanje za više plaćene poreze** u iznosu **10.632** kn odnosi se na potraživanje za više plaćeni PDV po obračunskom razdoblju i ima udio u financijskoj imovini 0,2 %.

**Ostala potraživanja** u iznosu **172.224** kn imaju udio u financijskoj imovini 3,6 % i najvećim dijelom predstavljaju potraživanja za dane predujmove dobavljačima u iznosu 158.397 kn, dok potraživanja za naknade bolovanja na teret HZZO iznose 13.827 kn.

**Udjel u glavnici** u Zaštitnoj radionici Suvenir Arbor Vitae d.o.o. u iznosu od 20.000 kn iz 2021.g. je temeljem brisanja društva iz sudskog registra, vraćen Ustanovi te je njegovo stanje na kraju razdoblja **0** kn.

**Potraživanja od kupaca** u iznosu **179.836** kn odnose se na potraživanja od prodaje roba i usluga i imaju udio u financijskoj imovini 3,8 %, te su u odnosu na 2021.g. smanjena za 74,9 %.

**Potraživanja za prihode po posebnim propisima** iznose **203.588** kn i odnosi se na potraživanje prema ZOSI temeljem zahtjeva za sufinanciranje plaće i doprinosa na plaću za OSI, troškova stručnih radnika i sufinanciranje prijevoza na posao i s posla za OSI koji je poslan u 12.mj. 2022.g. te je stoga knjižen kao prihod 2022.g.

## OBVEZE I VLASTITI IZVORI

### Bilješka br. 22. – AOP 146 Obveze (Obrazac BIL-NPF)

Račun	OBVEZE	AOP	2021	2022	% za 2022	Indeks promjene
241	OBVEZE ZA RADNIKE	148	370.805	467.942	5,0	126,2
2421	NAKNADE TROŠKOVA RADNICIMA	157	13.451	14.804	0,2	110,1
2425	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI	161	762.474	190.420	2,1	25,0
244	OBVEZE ZA FINANCIJSKE RASHODE	164	2.959	0	-	-
249	OSTALE OBVEZE	170	9.455	88.056	0,9	931,3
2922	ODGOĐENO PRIZNAVANJE PRIHODA	194	7.783.715	8.526.561	91,8	109,5
2	<b>UKUPNO</b>	<b>146</b>	<b>8.942.859</b>	<b>9.287.783</b>	<b>100,0</b>	<b>103,9</b>

Ukupne obveze u iznosu od **9.287.783** kn učestvuju u obvezama i vlastitim izvorima (AOP 145) sa 53,5 % ( $9.287.783 : 17.365.290 \times 100$ ), te su u odnosu na 2021.g. povećane za 3,9 %.

U obvezama za rashode poslovanja na 31.12.2022.g. među značajnijim su **obveze za radnike** (prosječno 58 djelatnika tijekom razdoblja) u iznosu **467.942** kn, te su u odnosu na 2021.g. povećane za 26,2 %. Obveze za radnike odnose se na bruto plaću za 12. mj. 2022.g. Tako je iznos obveze za neto plaće 313.543 kn, obveze za poreze i prireze 11.457 kn, obveze za doprinose iz plaća 76.234 kn, obveze za doprinose na plaće 57.477 kn, a ostale obveze za radnike - bolovanja na teret HZZO iznose 9.231 kn.

**Naknade troškovima radnicima** u iznosu **14.804** kn odnose se na obvezu za putne troškove na posao i s posla za 12. mj. 2022.g.

**Obveze prema dobavljačima** u zemlji u iznosu **190.420** kn su smanjene za 75,0 % u odnosu na 2021.g. (762.474 kn).

**Ostale obveze** u iznosu **88.056** kn predstavljaju obvezu za primljene predumove od kupaca.

Na kraju 2022.g. ukupni saldo **odgođenih prihoda** iznosio je **8.526.561** kn (AOP 194 Obrazac BIL-NPF) te se prenosi u naredno razdoblje kada će postepeno biti oprihodovan u visini amortizacije i troškova vezanih uz:

- projekt IPA iz 2011.g. (5.276 kn);
- program ZOSI temeljem ugovora o sufinanciranju programa za otvaranje novih radnih mjesta i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2015.g. (66.416 kn);
- program ZOSI temeljem ugovora o sufinanciranju programa za otvaranje novih radnih mjesta i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2016.g. (450.996 kn);
- program ZOSI temeljem ugovora o sufinanciranju programa za otvaranje novih radnih mjesta i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2017.g. (2.172.858 kn);
- program ZOSI temeljem ugovora o dodjeli posebnih sredstava za razvoj novih tehnologija i poslovnih procesa u cilju zapošljavanja i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2018.g. (1.576.405 kn);
- program ZOSI temeljem ugovora o dodjeli posebnih sredstava za razvoj novih tehnologija i poslovnih procesa u cilju zapošljavanja i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2019.g. (1.938.598 kn);
- program ZOSI temeljem ugovora o dodjeli posebnih sredstava za razvoj novih tehnologija i poslovnih procesa u cilju zapošljavanja i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2021.g. (2.316.012 kn).

Početakom 2011.g. pristigla su sredstva od Ministarstva financija za izvršenje projekta IPA – Centar za zapošljavanje osoba s invaliditetom u iznosu od **631.808** kn. Od ukupno dobivenog iznosa za projekt IPA do 2022.g. oprihodovano je ukupno 610.881 kn, u 2022.g. oprihodovano je **700** kn, te je stornirano u 2013.g. 14.951 kn odgođenih prihoda vezano za obvezu povrata donacije. Saldo na kraju 2022.g. iznosio je **5.276** kn.

Dana 16.12.2015.g. uplaćen je iznos od **1.242.703** kn od strane ZOSI temeljem ugovora o sufinanciranju programa za otvaranje novih radnih mjesta i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama za 2015.g., a knjižen je kao odgođeni prihodi. Od ukupno dobivenog iznosa do 2022.g. oprihodovano je ukupno 1.120.232 kn temeljem amortizacije nabavljene opreme i troškova širenja zaštitne radionice i ugradnje opreme. U 2022.g. oprihodovano je ukupno **56.055** kn temeljem amortizacije nabavljene opreme. Saldo na kraju 2022.g. iznosio je **66.416** kn.

Dana 29.12.2016.g. ostvaren je novčani primitak u iznosu **3.006.083** kn od strane ZOSI temeljem ugovora o sufinanciranju programa za otvaranje novih radnih mjesta i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama za 2016.g., a knjižen je kao odgođeni prihodi. Od ukupno dobivenog iznosa do 2022.g. oprihodovano je ukupno 2.179.573 kn temeljem amortizacije nabavljene opreme i troškova rekonstrukcije zaštitne radionice. U 2022.g. oprihodovano je ukupno **375.514** kn temeljem amortizacije nabavljene opreme. Saldo na kraju 2022.g. iznosio je **450.996** kn.

Dana 30.11.2017.g. ostvaren je novčani primitak u iznosu **3.457.504** kn od strane ZOSI temeljem ugovora o sufinanciranju programa za otvaranje novih radnih mjesta i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama za 2017.g., a knjižen je kao odgođeni prihodi. Od ukupno dobivenog iznosa do 2022.g. oprihodovano je ukupno 1.060.916 kn temeljem amortizacije nabavljene opreme i troškova rekonstrukcije zaštitne radionice. U 2022.g. oprihodovano je ukupno **223.730** kn temeljem amortizacije nabavljene opreme. Saldo na kraju 2022.g. iznosio je **2.172.858** kn.

Dana 20.12.2018.g. ostvaren je novčani primitak u iznosu **3.500.000** kn od strane ZOSI temeljem ugovora o dodjeli posebnih sredstava za razvoj novih tehnologija i poslovnih procesa u cilju zapošljavanja i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2018.g., a knjižen je kao odgođeni prihodi. Od ukupno dobivenog iznosa do 2022.g. oprihodovano je ukupno 1.533.330 kn temeljem troškova nabavljenog sitnog inventara, amortizacije nabavljene opreme i troškova rekonstrukcije zaštitne radionice. U 2022.g. oprihodovano je ukupno **390.265** kn temeljem amortizacije nabavljene opreme. Saldo na kraju 2022.g. iznosio je **1.576.405** kn.

Dana 08.05.2020.g. ostvaren je novčani primitak u iznosu **3.460.378** kn od strane ZOSI temeljem ugovora o dodjeli posebnih sredstava za razvoj novih tehnologija i poslovnih procesa u cilju zapošljavanja i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2019.g., a knjižen je kao odgođeni prihodi. Od ukupno dobivenog iznosa do 2022.g. oprihodovano je ukupno 994.878 kn temeljem amortizacije nabavljene opreme, troškova sitnog inventara i troškova rekonstrukcije zaštitne radionice. U 2022.g. oprihodovano je ukupno **476.618** kn od čega 282.403 kn temeljem amortizacije nabavljene opreme i 194.215 kn temeljem troškova rekonstrukcije zaštitne radionice, te je izvršen povrat sredstava ZOSI-u u iznosu **50.284** kn. Saldo na kraju 2022.g. iznosio je **1.938.598** kn.

Dana 25.07.2022.g. ostvaren je novčani primitak u iznosu **2.322.412** kn od strane ZOSI temeljem ugovora o dodjeli posebnih sredstava za razvoj novih tehnologija i poslovnih procesa u cilju zapošljavanja i održavanja zaposlenosti u zaštitnim radionicama iz 2021.g., a knjižen je kao odgođeni prihodi. U 2022.g. oprihodovano je ukupno **6.400** kn temeljem amortizacije nabavljene opreme. Saldo na kraju 2022.g. iznosio je **2.316.012** kn.

**Bilješka br. 23. – AOP 195 Vlastiti izvori (Obrazac BIL-NPF)**

Vlastiti izvori od osnivanja prikazani su kako slijedi:

Rač.	VLASTITI IZVORI	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
5	VLASTITI IZVORI - UKUPNO	2.618.559	7.611.964	7.761.707	7.402.589	7.062.799	6.469.761	5.838.130	5.258.288	3.798.414
51	VLASTITI IZVORI	2.618.559	8.339.927	9.343.731	8.983.617	8.682.618	8.381.702	8.099.728	5.296.638	5.176.930
5222	MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE U SLJED. RAZD.	-	-727.963	-1.582.024	-1.581.028	-1.619.819	-1.911.941	-2.261.598	-38.370	-1.378.516
	VIŠAK PRIHODA ZA GODINU	-	-	-	996	-	-	-	2.618.559	-
	MANJAK PRIHODA ZA GODINU	-	-727.963	-854.061	-	-38.791	-292.122	-349.657	-395.331	-1.340.146

Rač.	VLASTITI IZVORI	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
5	VLASTITI IZVORI - UKUPNO	4.179.000	4.110.993	4.026.926	3.997.715	4.001.690	4.705.158	6.372.071	7.030.263	8.077.507
51	VLASTITI IZVORI	5.057.906	4.987.222	4.892.013	4.832.030	4.772.047	4.712.064	4.652.081	4.592.098	4.501.664
5221	VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJED. RAZD.	-	-	-	-	-	-	1.719.990	2.438.165	3.575.843
5222	MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE U SLJED. RAZD.	-878.906	-876.229	-865.087	-834.315	-770.357	-6.906	-	-	-
	VIŠAK PRIHODA ZA GODINU	499.610	2.677	11.142	30.772	63.958	763.451	1.726.896	718.175	1.137.678
	MANJAK PRIHODA ZA GODINU	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Ukupno vlastiti izvori na dan 31.12.2022. iznose **8.077.507** kn i to:

- vlastiti izvori od **4.501.664** kn (u odnosu na 2021.g. manji za 2,0 %) i
- višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju od **3.575.843** kn

Ukupni vlastiti izvori na dan 31.12.2022. u iznosu od 8.077.507 kn učestvuju u obvezama i vlastitim izvorima s 46,5% ( $8.077.507 : 17.365.290 \times 100$ ), te su u odnosu na 2021.g. veći za 14,9 %.

U Siraču, 30. siječnja 2023.g.

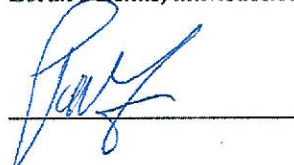
Bilješke izradio:

Rukovoditelj računovodstva  
Krunoslav Pintera, mag. oec.




Zakonski predstavnik:

v.d. ravnatelja  
Zoran Palenus, univ.bacc.oec.



**USTANOVA ZA PROFESIONALNU  
REHABILIT. I ZAPOŠLJAV. SUVENIR  
ARBOR**  
STJEPANA RADIĆA 74  
43541 SIRAČ

## **POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU**

Obveznikov OIB: **06265781419**  
Obveznikov matični broj: **2005972**

Obveznikov naziv: **USTANOVA ZA PROFESIONALNU REHABILIT. I ZAPOŠLJAV.  
SUVENIR ARBOR**

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

ID Izvještaja: **7314605** - **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: **10.02.2023.**

Datum preuzimanja potvrde: **10.02.2023.**

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

## FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01.01.2022 do 31.12.2022

Naziv obveznika: **USTANOVA ZA PROFESIONALNU REHABILIT. I ZAPOŠLJAV. SUVENIR ARBOR**

Poštanski broj: **43541** Mjesto: **SIRAČ** RNO broj: **0012971**

Adresa sjedišta: **STJEPANA RADIĆA 74** Matični broj: **02005972**

Račun (IBAN): **HR4024020061100449370** OIB: **06265781419**

Šifra djelatnosti: **8690** Ostale djelatnosti zdravstvene zaštite Oznaka razdoblja: **2022-12**

Šifra grada/općine: **390** Grad/općina: **SIRAČ** Šifra županije: **7**

Broj pogrešaka: **Nema** Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE): **DA**

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **1.653.114.686,64**

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	15.973.122	17.365.290
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	15.973.122	17.365.290
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	9.984.302	11.811.593
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	9.266.127	10.673.915
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	2.438.165	3.575.843
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: **ZORAN POLENUS**

Datum: **26.01.2023.**

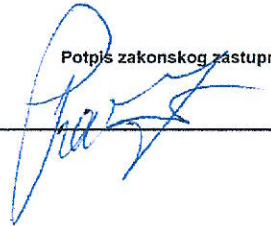
Osoba za kontakt: **KRUNOSLAV PINTERA**

Telefon: **043322130**

Telefax: **043716380**

Adresa e-pošte: **suvenir.racunovodstvo@gmail.com**

Potpis zakonskog zastupnika





Vrsta posla: 708

Obrazac  
BIL-NPF**BILANCA**

Stanje na dan: 31.12.2022.

Naziv obveznika: USTANOVA ZA PROFESIONALNU REHABILIT. I ZAPOŠLJAV. SUVENIR ARBOR

Poštanski broj: 43541

Mjesto: SIRAC

Adresa sjedišta: STJEPANA RADIĆA 74

Račun (IBAN): HR4024020061100449370

RNO broj: 0012971

Šifra djelatnosti: 8690

Ostale djelatnosti zdravstvene zaštite

Matični broj: 02005972

Šifra grada/općine: 390

Grad/općina: SIRAC

OIB: 06265781419

Oznaka razdoblja: 2022-12

Šifra županije: 7

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

Iznosi u kunama bez lpa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
0	<b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>	001	15.973.122	17.365.290	108,7
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	13.242.389	12.607.290	95,2
01	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	003	401.312	401.312	100,0
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	401.312	401.312	100,0
0111	Zemljište	005	401.312	401.312	100,0
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	11.155.581	10.897.031	97,7
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	9.134.432	10.005.560	109,5
0211	Stambeni objekti	020	84.600	84.600	100,0
0212	Poslovni objekti	021	8.329.487	9.200.615	110,5
0213	Ostali građevinski objekti	022	720.345	720.345	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	9.406.253	9.536.166	101,4
0221	Uredska oprema i namještaj	024	323.140	350.743	108,5
0222	Komunikacijska oprema	025	0	0	-
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	30.872	48.732	157,9
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	2.512.195	2.475.545	98,5
0226	Sportska i glazbena oprema	029	1.197	1.197	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	6.538.849	6.659.949	101,9
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	165.520	215.520	130,2
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	165.520	215.520	130,2
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	0	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	13.950	13.950	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	13.950	13.950	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	7.564.574	8.874.165	117,3
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	272.323	302.355	111,0
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	272.323	302.355	111,0
05	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	055	424.814	26.769	6,3
051	Građevinski objekti u pripremi	056	424.814	0	0,0
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	26.769	-
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	<b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>	064	1.260.682	1.282.178	101,7
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	1.041.270	1.133.133	108,8
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	0	0	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	1.039.792	1.130.163	108,7
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	1.478	2.970	200,9
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	0	0	-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	217.688	148.592	68,3
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	217.688	148.592	68,3
063	Roba za daljnju prodaju	073	1.724	453	26,3
1	<b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>	074	2.730.733	4.758.000	174,2
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.554.707	4.191.720	269,6
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.551.868	4.162.577	268,2
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.551.868	4.162.577	268,2
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0	0	-
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	29.143	-
113	Novac u blagajni	081	2.839	0	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	248.107	182.856	73,7
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	2.987	0	0,0
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	1.838	10.632	578,5
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	0	0	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	1.838	10.632	578,5
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	0	0	-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	243.282	172.224	70,8
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	19.395	13.827	71,3
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	0	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	223.887	158.397	70,7
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	20.000	0	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	20.000	0	0,0
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	20.000	0	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	907.919	383.424	42,2
161	Potraživanja od kupaca	134	715.279	179.836	25,1
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	170.854	203.588	119,2
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	21.786	0	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>					
2	<b>OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)</b>	145	15.973.122	17.365.290	108,7
2	<b>Obveze (AOP 147+174+182+190)</b>	146	8.942.859	9.287.783	103,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	1.159.144	761.222	65,7
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	370.805	467.942	126,2
2411	Obveze za plaće – neto	149	249.292	313.543	125,8
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	4.176	11.457	274,4
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	63.592	76.234	119,9
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	49.361	57.477	116,4
2417	Ostale obveze za radnike	155	4.384	9.231	210,6
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	775.925	205.224	26,4
2421	Naknade troškova radnicima	157	13.451	14.804	110,1
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	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	762.474	190.420	25,0
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	2.959	0	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	2.959	0	0,0
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	0	0	-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	9.455	88.056	931,3
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	9.455	88.056	931,3
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	7.783.715	8.526.561	109,5
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	0	0	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	7.783.715	8.526.561	109,5
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	7.783.715	8.526.561	109,5
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	7.030.263	8.077.507	114,9
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	4.592.098	4.501.664	98,0
511	Vlastiti izvori	197	4.592.098	4.501.664	98,0
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	2.438.165	3.575.843	146,7
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: **ZORAN POLENUS**

Datum: 26.01.2023.

Osoba za kontakt: **KRUNOSLAV PINTERA**

Telefon: 043322130

Telefax: 043716380

Adresa e-pošte: [suvenir.racunovodstvo@gmail.com](mailto:suvenir.racunovodstvo@gmail.com)



Potpis zakonskog zastupnika



## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Naziv obveznika: USTANOVA ZA PROFESIONALNU REHABILIT. I ZAPOŠLJAV. SUVENIR ARBOR

Poštanski broj: 43541

Mjesto: SIRAC

Adresa sjedišta: STJEPANA RADIĆA 74

Račun (IBAN): HR4024020061100449370

RNO broj: 0012971

Šifra djelatnosti: 8690

Ostale djelatnosti zdravstvene zaštite

Matični broj: 02005972

Šifra grada/općine: 390

Grad/općina: SIRAC

OIB: 06265781419

Oznaka razdoblja: 2022-12

Šifra županije: 7

Verzija Excel datoteke: 6.0.3.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI:</b>					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	9.984.302	11.811.593	118,3
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	4.424.215	5.990.084	135,4
3111	Prihodi od prodaje roba	003	4.391.435	5.965.357	135,8
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	32.780	24.727	75,4
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006	0	0	-
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	4.470.888	4.685.345	104,8
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	4.303.904	4.279.238	99,4
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	166.984	406.107	243,2
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	17.917	4.739	26,4
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	16.237	2.875	17,7
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	16.237	2.873	17,7
3414	Prihodi od zatezних kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	2	-
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	1.680	1.864	111,0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0	0	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	1.680	1.864	111,0
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	903.007	960.700	106,4
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	900.700	960.700	106,7
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	700	700	100,0
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	900.000	960.000	106,7
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	0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	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	0	0	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	0	0	-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	0	0	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	0	0	-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	2.307	0	0,0
3551	Ostali prihodi od donacija	038	2.307	0	0,0
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	0	0	-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	168.275	170.725	101,5
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	4.400	930	21,1
3611	Prihodi od naknade šteta	042	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	043	4.400	930	21,1
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	24.404	0	0,0
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	139.471	169.795	121,7
3631	Otpis obveza	046	22.232	40.128	180,5
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	117.239	129.667	110,6
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	-

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	0	0	-
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	9.222.736	10.603.548	115,0
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	4.535.829	5.597.588	123,4
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	3.624.987	4.259.363	117,5
4111	Plaće za redovan rad	057	3.624.987	4.259.363	117,5
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	338.200	688.651	203,6
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	572.642	649.574	113,4
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	572.642	649.574	113,4
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	3.096.906	3.587.156	115,8
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	191.393	199.680	104,3
4211	Službena putovanja	069	6.000	11.220	187,0
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	177.393	188.460	106,2
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	8.000	0	0,0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	0	-
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	16.620	29.261	176,1
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	16.620	29.261	176,1
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	651.686	650.828	99,9
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	57.813	50.321	87,0
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	447.624	380.590	85,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	18.456	2.900	15,7
4254	Komunalne usluge	091	51.457	55.683	108,2
4255	Zakupnine i najamnine	092	0	0	-
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	10.930	7.060	64,6
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	10.000	53.003	530,0
4258	Računalne usluge	095	1.321	18.737	1.418,4
4259	Ostale usluge	096	54.085	82.534	152,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	2.164.822	2.624.215	121,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	78.146	66.369	84,9
4262	Materijal i sirovine	099	1.724.981	2.213.429	128,3
4263	Energija	100	345.021	304.150	88,2
4264	Sitan inventar i auto gume	101	16.674	40.267	241,5
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	72.385	83.172	114,9
4291	Premije osiguranja	103	57.926	59.397	102,5
4292	Reprezentacija	104	10.149	18.981	187,0
4293	Članarine	105	3.100	3.100	100,0
4294	Kotizacije	106	0	454	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	1.210	1.240	102,5
43	Rashodi amortizacije	108	1.511.310	1.356.401	89,8
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	9.162	13.754	150,1
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	9.162	13.754	150,1
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	7.884	9.879	125,3
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	271	1.951	719,9
4433	Zatezne kamate	118	1.002	1.549	154,6
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	5	375	7.500,0
45	Donacije (AOP 121+125)	120	35.103	13.008	37,1
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	35.103	13.008	37,1
4511	Tekuće donacije	122	35.103	13.008	37,1
4512	Stipendije	123	0	0	-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	0	0	-
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	0	0	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	34.426	35.641	103,5
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	34.426	35.641	103,5
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	136	241	28.632	>>100
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	34.185	7.009	20,5
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	262.803	219.412	83,5
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145	219.412	149.045	67,9
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	43.391	70.367	162,2
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	9.266.127	10.673.915	115,2
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	718.175	1.137.678	158,4
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	1.719.990	2.438.165	141,8
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	2.438.165	3.575.843	146,7
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
<b>PROJEKTI (POSREDOVANJE)</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	2.359.134	1.554.706	65,9
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	12.754.668	20.940.144	164,2
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	13.559.096	18.303.130	135,0
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1.554.706	4.191.720	269,6
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	56	58	103,6
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	54	55	101,9
	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 (5/4)</b>
		AOP	u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164	434.814	446.314	102,6
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	273.118	293.901	107,6
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166	0	50.000	-
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>Stanje 1. siječnja</b>	<b>Stanje na kraju izvještajnog razdoblja</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
	Stanje zaliha	170	1.260.682	1.282.178	101,7
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	1.968.724	2.072.506	105,3

Zakonski zastupnik: ZORAN POLENUS  
Datum: 26.01.2023.  
Osoba za kontakt: KRUNOSLAV PINTERA  
Telefon: 043322130  
Telefax: 043716380  
Adresa e-pošte: suvenir.racunovodstvo@gmail.com

Potpis zakonskog zastupnika



