

FINANCIJSKI PLAN za 2023. godinu
ACT GRUPA, OIB 17942508126

U skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/2014) Financijski plan neprofitne organizacije sastoji se od: plana prihoda i rashoda, plana zaduživanja i otplata te obrazloženja financijskog plana.

PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2023. GODINU

<i>Naziv</i>		<i>Planirani iznos 2023 (EUR)</i>
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	101.016,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00
34	Prihodi od imovine	200,00
35	Prihodi od donacija	341.532,00
36	Ostali prihodi	1.500,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00
UKUPNI PRIHODI		444.248,00

<i>Naziv</i>		<i>Planirani iznos 2023 (EUR)</i>
41	Rashodi za radnike	189.073,00
42	Materijalni rashodi	165.299,00
43	Rashodi amortizacije	2.700,00
44	Financijski rashodi	2.000,00
45	Tekuće donacije	49.110,00
46	Ostali rashodi	0,00
UKUPNI RASHODI		408.182,00

REZULTAT POSLOVANJA 2023 = 36.066,00 EUR
POREZ NA DOBIT = 2.500,00 EUR

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PRETHODNIH GODINA (522) ZA POKRIĆE MANJKA	-3.825,00
<i>OČEKIVANI VIŠAK/MANJAK PRIHODA 2022</i>	18.200,00
<i>PRENESENI VIŠAK/MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA</i>	-22.025,00
SVEUKUPNI REZULTAT POSLOVANJA 2023	29.741,00

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

PRIHODI

Prihode ACT Grupe (dalje: AG) čine prihodi od gospodarske djelatnosti, prihodi od imovine, prihodi od donacija te ostali prihodi. U Finacijskom planu za 2023. godinu, ukupni prihodi planirani su u iznosu od **444.248,00 EUR**.

Prihodi od gospodarske djelatnosti čine 22,7 % ukupnih prihoda, dok se najveći dio odnosi na prihode od donacija, gotovo 77%.

RASHODI

Rashode ACT Grupe čine različite kategorije troškova potrebnih za funkcioniranje i provođenje aktivnosti organizacije kao što su: troškovi za radnike (46%), materijalni troškovi (40,5%), troškovi amortizacije (0,7%), finacijski troškovi (0,5%) i tekuće donacije (12%). U Finacijskom planu za 2023. godinu, ukupni rashodi planiraju se u iznosu od **408.182,00 EUR**.

ACT Grupa planira u 2023. godini ostvariti pozitivan rezultat poslovanja, odnosno višak prihoda nad rashodima u iznosu od **36.066 EUR**, te platiti porez na dobit državi u iznosu od cca 2.500 EUR. Sveukupni rezultat poslovanja 2023. (rezultat poslovanja 2023. - porez na dobit na gospodarsku djelatnost + preneseni gubitak prethodnih godina zbog nerecipročnih prihoda) iznosi **29.741,00 EUR**.

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

Plan zaduživanja i otplata sadrži visinu planiranih primitaka i izdataka od primljenih/danih kredita koji će se realizirati tijekom 2023. godine.

Na današnji dan imamo otvorenu obvezu za kredit u iznosu od 69.317 EUR, istu ćemo podmiriti tijekom 2023. godine jer planiramo priljeve po projektima za izvršene aktivnosti.

U 2023. godini AG se može dugoročno zaduživati do maksimalnog iznosa 200.000,00 EUR po pojedinom zajmu.

AG se može kratkoročno zaduživati, s time da iznos jednokratnog kratkoročnog zaduženje ne može biti veći od 40.000,00 EUR. Također, AG može davati i jednokratne kratkoročne pozajmice do iznosa 40.000,00 EUR.

U Čakovcu, 8.12.2022.

Dora Grkavac, Voditeljica financija

