



Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske je korisnica institucionalne podrške
Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva za stabilizaciju
i/ili razvoj udruge

• ZAGREB, AMRUŠEVA 10 • TELEFON: (385) 01/ 49 22 959, 49 22 957 • FAKS: 01/ 49 22 975 •
IBAN: HR58 2360001101338005 • OIB: 82683059627; info@savez-dnd.hr

Zagreb, 22.02.2018.

Bilješke uz financijsko izvješće za 2017. godinu

		Planirano	Ostvareno	%
3	PRIHODI (KN)	1.261.129,00	1.672.984,96	132,66%
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	246.000,00	374.796,00	152,36%
311	Prihodi od prodaje knjiga	1.000,00	0,00	
	Prihodi od pružanja usluga	245.000,00	374.796,00	152,98%
32	Prihodi od članarina	30.000,00	35.800,00	119,34%
33	Prihodi od otpisanih potraživanja	0,00	9.600,00	
34	Prihodi od imovine	207.000,00	203.915,63	98,51%
35	Prihodi od donacija	778.129,00	1.048.873,33	134,80%
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	330.000,00	308.754,36	93,60%
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	30.000,00	82.000,00	273,40%
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	253.129,00	253.128,97	100,00%
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	165.000,00	397.440,00	240,88%
355	Ostali prihodi od donacija	0,00	7.550,00	
4	RASHODI (KN)	1.261.129,00	1.657.103,64	131,40%
41	Rashodi za radnike	459.369,00	609.054,44	132,59%
411	Rashodi za plaće radnika	375.409,00	511.917,47	136,37%
412	Ostali rashodi za radnike	20.500,00	10.500,00	51,22%
413	Doprinosi na plaće radnika	63.460,00	86.636,97	136,53%
42	Materijalni rashodi	737.760,00	980.630,62	132,92%
421	Naknade troškova radnicima	45.703,00	34.425,38	75,33%
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	70.483,00	17.302,07	24,55%
423	Naknade troškova volonterima	95.488,00	120.852,73	126,57%
425	Rashodi za usluge	451.490,00	726.030,37	160,81%
426	Rashodi za materijal i energiju	56.460,00	51.327,07	90,94%
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.136,00	30.693,00	169,24%
43	Raspored amortizacije	18.000,00	23.400,82	130,01%
44	Financijski rashodi	7.500,00	5.917,41	78,90%
443	Bankarske usluge	7.500,00	5.917,41	78,90%

45	Donacije	16.000,00	23.675,34	147,97%
46	Ostali rashodi	22.500,00	14.425,01	64,12%
500	Višak prihoda u 2017.	0,00	15.881,32	
522	Preneseni višak prihoda iz preth. godina	10.000,00	6.057,90	61,00%
VLASTITI PRIHODI I RASHODI				
31	Prihodi od kotizacija G/O		374.796,00	
32	Prihodi od članarina		35.800,00	
33	Prihodi od potraživanja iz prošlih godina		9.600,00	
34	Prihodi od kamata		24,78	
	Prihodi od najamnine		203.890,85	
	Vlastiti prihodi		624.111,63	
41	Rashodi za zaposlene		231.971,83	
42	Materijalni rashodi		351.518,35	
43	Rashodi amortizacije		23.400,82	
44	Financijski rashodi		1.339,31	
	Vlastiti rashodi		608.230,31	
	Višak vlastitih prihoda		15.881,32	
PRIHODI I RASHODI OD PROJEKATA I DONACIJA				
Prihodi				
35	Prihodi od Ministarstva soc. politike i mladih		144.500,00	
	Projekt: - 100 ljudi - 100 čudi	109.500,00		
	- Dječja vijeća	30.000,00		
	- Za osmijeh djeteta u bolnici	5.000,00		
	Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja		75.000,00	
	- Dječji forumi	55.000,00		
	- Nagrada „Grigor Vitez“	20.000,00		
	Prihodi od Ministarstva kulture - Nagrada „Grigor Vitez“		30.000,00	
	Prihodi od Ministarstva zdravstva - Za osmijeh djeteta u bolnici		55.000,00	
	Prihodi od Grada Zagreba		52.000,00	
	- G/O prijatelji djece	24.000,00		
	- Izložba slikovnica	8.000,00		
	- Obojimo osmijeh djeteta u bolnici	20.000,00		
	Prihodi od Gradskog ureda za kulturu - Nagrada „Grigor Vitez“		10.000,00	
	Prihodi od Udruge gradova u RH -Dječji forumi, za dolazak djece u Sabor		20.000,00	
	Prihodi od HZZ za stručno osposobljavanje – za Darija Petračića		4.254,36	
	Prihodi od Ureda UNICEF-a			
	-Jačanje kapaciteta lokalne zajednice u ostvarivanju prava djece		253.128,97	
	Prihodi od Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva			
	Institucionalna podrška		247.440,00	

Prihodi od donacije Beiersdorf (NIVEA)		
- Neka odrastanje bude dječja igra		150.000,00
Prihodi od novčanih potpora		7.550,00
- Hrvatska udruga za stručnu zaštitu prirode	6.500,00	
- pojedinačne donacije	1.050,00	
Prihodi od projekata i donacija		
1.048.873,33		
Rashodi		
41 Rashodi za zaposlene		368.519,66
42 Materijalni rashodi		675.775,57
44 Financijski rashodi		4.578,10
Rashodi od projekata i donacija		
1.048.873,33		

Uspoređujući planirane i ostvarene prihode i rashode iz naprijed prikazane tablice vidljivo je da je 2017. godina završena s povećanim prihodima od 132,66% i rashodima 131,40% većim od planiranih za 2017. godinu.

Najveća razlika od 273,40% u odnosu na planirana sredstva dogodila se na poziciji **351 – Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave**, iz razloga što je od Grada Zagreba za prijavljene projekte dobiven iznos od 62.000,00 kn, a planirano je samo 10.000,00 kn za Nagradu „Grigor Vitez“. Kroz razne natječaje za javne potrebe Grada Zagreba, dobili smo u 2017. godini jednokratnu potporu za projekt „Zajedno do gradova i općina-prijatelja djece“, zatim za likovnu djelatnost za projekt izložba „Put oko svijeta u 100 slikovnica“ te za projekt „Obojimo osmijeh djeteta u bolnici“ Ureda za zdravstvo Grada Zagreba.

Drugo veće odstupanje od 240,88%, u odnosu na planirana sredstva, dogodilo se na poziciji **353 – Prihodi od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba**, gdje je planirano 165.000,00 kn, a ostvareno 397.440,00 kn. Povećanje čine sredstva dobivena od Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva, kao institucionalna podrška Savezu u naredne tri godine, što je za 2017. godinu iznos od 247.440,00 kuna.

Na poziciji **311- Prihodi od pružanja usluga** (152,98% više), točnije, kod prihoda od kotizacija za akciju „Gradovi i općine prijatelji djece“, planirano je 245.000,00 kn, a ostvareno 374.796,00 kn, što je dobrim dijelom utjecalo na povećanje prihoda kroz razvoj projekta „Županija-prijatelj djece“ te plaćanje kotizacija od strane uključenih županija u projekt u 2017. godini.

Osim navedenih prihoda u okvirima planiranog ili s manjim odstupanjem u 2017. godini, na poziciji **32- Prihodi od članarina** ostvareno je povećanje od 119,34% odnosno 35.800,00 kn u odnosu na planiranih 30.000,00 kn. Zatim na poziciji **34 - Prihodi od imovine**, točnije od najma poslovnog prostora, ostvareni su prihodi u iznosu 203.515,63 kn što je 98,51% od planiranih 207.000,00 kn. Na poziciji **351 – Prihodi od donacija iz državnog proračuna** ostvareni su u iznosu od 308.754,36 kn što je 93,60% u odnosu na 330.000,00 kn planiranih i pozicija **352 – Prihodi od međunarodnih organizacija**, za projekt - Jačanje kapaciteta lokalnih zajednica za ostvarivanje prava djeteta, financiranog od strane Ureda UNICEF-a, dobiveno je točno onoliko sredstava koliko je i planirano za 2017. godinu, a to je iznos od 253.128,97 kn.

Prihodi koji nisu planirali, a ostvareni su **33 – Prihodi od otpisanih potraživanja** u iznosu od 9.600,00 kn i **355 – Ostali prihodi od donacija**, dobiveni u 2017. godini u iznosu od 7.550,00 kuna.

Kako su rashodi uvijek u međuovisnoj vezi s prihodima, odnosno s prihvaćenim projektima,

tako su u 2017. godini ukupni rashodi povećani za 131,40%.

Pozicija **41- Rashodi za zaposlene**, povećani su za 132,59%. Zbog povećanja opsega poslova vezanih za odobrene projekte, zapošljavani su projektni asistenti i koordinatori na određeno vrijeme, odnosno za vrijeme trajanja određenog projekta na kojem su dotični bili angažirani.

Iz istih razloga na poziciji **42 - Materijalni rashodi**, ostvareno je i ukupno povećanje za 132,92%, u odnosu na planirane rashode, što je u proporcionalnom odnosu na porast i prihoda i rashoda u 2017. godini. U toj skupini rashoda najveći porast je na skupini **Rashoda za usluge** (160,81%) upravo zato što su ti troškovi izravno vezani za projektne aktivnosti Saveza DND.

Na poziciji **43 – Rashodi za amortizaciju**, ostvareno je povećanje od 130,01% zbog nabave nove opreme iz sredstava odobrenih za 2017. godinu od Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva.

Isto tako povećanje od 147,97% ostvareno je i na poziciji **45 – Donacije**, koje se odnose na sredstva donirana uključenim DND-ima/školama uključenim u projekt 100 ljudi – 100 ćudi.

Manje utrošenih sredstava, u odnosu na planirana, ostvarena su na poziciji **44 – Financijski rashodi**, (78,90%). To su sredstva utrošena za bankarske usluge, kao i na **46 – Ostali rashodi**, koji su smanjeni na 64,12% u odnosu na planirane u 2017. godini, a odnose se na troškove Poreza na dobit.

Na pozicijama Bilance u ukupnom iznosu aktive i pasive odnosno imovine i obveza nije bilo značajnijih promjena što je vidljivo u postotku od 99,20% u odnosu na 2016. godinu.

Najveće odstupanje unutar stavki imovine je na poziciji **111 – Novac u banci i blagajni**, gdje je povećanje od 173,7% i iznosi 246.461,00 kuna. Osim viška prihoda od 15.881,32 kn za 2017. godinu tu su i sredstva dobivena za projekte čija je provedba u tijeku u 2017. i nastavlja se u 2018. godini (29.079,68 kn) kao i za projekte koji će se provoditi u 2018. godini, a čija vrijednost je iskazana na poziciji **292 – Naplaćeni prihodi budućih razdoblja**, u iznosu od 201.500,00 kuna.

Stavka **161- Potraživanja od kupaca** (26,00%) u odnosu na proteklu godinu bilježi se potraživanje od 20.678,00 kn za najamnine, koja su naplaćena u siječnju 2018. godine. Isto tako kod stavke **2424 – Obveze prema dobavljačima** (43,20%) u iznosu od 12.974,00 kn za račune režijskih troškova za 12/2017., a koje su plaćene u siječnju 2018. godine.

Također, **421 - Obveze za radnike** odnose se na plaću za 12/2017., a isplaćenu u siječnju 2018. godine.

Dugoročnih obveza ni potraživanja nema, isto tako nema ni kratkoročnih a ni dugoročnih zaduživanja.

U Savezu DND je u 2017. godini bilo 7 zaposlenih djelatnika i to troje stalno zaposlenih: tajnica Saveza DND, administrativna tajnica i voditeljica računovodstva, te četvero asistenta na projektima zaposlenih na određeno vrijeme, odnosno za vrijeme trajanja projekta na kojem su angažirani i jedna osoba na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

Voditeljica računovodstva Saveza DND:

Vesna Dimitrijević

U Zagrebu, 22. veljače 2018.

(Izvešće usvojeno na Skupštini Saveza DND, 14. travnja 2018.)