



• ZAGREB, AMRUŠEVA 10 • TELEFON: (385) 01/ 49 22 959, 49 22 957 • FAKS: 01/ 49 22 975 •
IBAN: HR58 23600001101338005 • OIB: 82683059627

Zagreb, 12.03.2019.

Financijsko izvješće Saveza DND-a za 2018. godinu

		Planirano	Ostvareno	%
3	PRIHODI (KN)	1.321.440,00	1.604.406,75	121,42%
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	300.000,00	445.525,02	148,51%
311	Prihodi od prodaje knjiga	0,00	831,42	0,00%
	Prihodi od pružanja usluga	300.000,00	444.693,60	148,24%
32	Prihodi od članarina	30.000,00	34.700,00	115,67%
33	Prihodi od otpisanih potraživanja	0,00	0,00	0,00%
34	Prihodi od imovine	205.000,00	205.323,85	100,16%
	Prihodi od kamata	0,00	17,88	0,00%
35	Prihodi od donacija	786.440,00	918.840,00	116,84%
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	283.000,00	355.000,00	125,45%
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	106.000,00	147.000,00	138,68%
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00%
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	397.440,00	412.440,00	103,78%
355	Ostali prihodi od donacija	0,00	4.400,00	0,00%
4	RASHODI (KN)	1.321.440,00	1.476.462,36	111,74%
41	Rashodi za radnike	564.406,00	653.887,10	115,86%
411	Rashodi za plaće radnika	464.084,00	548.705,97	118,24%
412	Ostali rashodi za radnike	20.500,00	12.500,00	60,98%
413	Doprinosi na plaće radnika	79.822,00	92.681,13	116,11%
42	Materijalni rashodi	700.174,00	761.589,92	108,78%
421	Naknade troškova radnicima	30.511,00	37.893,89	124,20%
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	45.183,00	18.718,12	41,43%
423	Naknade troškova volonterima	106.480,00	113.088,89	106,21%
425	Rashodi za usluge	469.890,00	534.507,81	113,76%
426	Rashodi za materijal i energiju	32.360,00	30.555,50	94,43%
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.750,00	26.825,71	170,33%
43	Raspored amortizacije	18.000,00	18.555,05	103,09%
44	Financijski rashodi	5.500,00	6.015,46	109,38%
443	Bankarske usluge	5.500,00	6.015,46	109,38%
45	Donacije	18.500,00	33.000,00	178,38%
46	Ostali rashodi	14.860,00	3.414,92	22,98%
500	Višak prihoda u 2018.	0,00	127.944,39	0,00%
522	Preneseni višak prihoda iz prethodnih	12.000,00	21.939,22	182,83%

godina			
VLASTITI PRIHODI I RASHODI			
31	Prihodi od prodaje roba (gospodarska djelatnost)		831,42
	Prihodi od kotizacija G/O (gospodarska djelatnost)		444.693,60
32	Prihodi od članarina		34.700,00
33	Prihodi od potraživanja iz prošlih godina		0,00
34	Prihodi od kamata		17,88
	Prihodi od najamnine (gospodarska djelatnost)		205.323,85
35	Ostali prihodi od donacija		4.400,00
	Vlastiti prihodi		689.966,75
Od toga - Prihodi od gospodarske djelatnosti = 650.848,87			
41	Rashodi za zaposlene		333.962,24
42	Materijalni rashodi		207.163,05
43	Rashodi amortizacije		18.555,05
44	Financijski rashodi		2.342,02
	Vlastiti rashodi		562.022,36
Višak vlastitih prihoda			
127.944,39			
PRIHODI I RASHODI OD PROJEKATA I DONACIJA			
35	Prihodi od Ministarstva socijalne politike i mladih (za projekte: Dječja vijeća, 100 ljudi, 100 ćudi)		155.000,00
	Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja (za projekte: Dječji forumi i 50-ta obljetnica NGV)		80.000,00
	Prihodi od Ministarstva kulture (za projekt: 50-ta obljetnica NGV)		50.000,00
	Prihodi od Ministarstva zdravstva (za projekt: Za osmijeh djeteta u bolnici“)		70.000,00
	Prihodi od Grada Zagreba (za projekte: Grad Zagreb-prijatelj djece, NGV, Pravilna prehrana djece u bolnici, Volonteri za osmijeh djeteta u bolnici“)		107.000,00
	Prihodi od Gradskog ureda za kulturu Grada Zagreba (za projekt: 50-ta obljetnica NGV-a)		20.000,00
	Prihodi od Udruge gradova u RH (za projekt: Dječji forumi)		20.000,00
	Prihodi od Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva (za projekt: Institucionalna podrška, 2. godina provedbe)		247.440,00
	Prihodi od donacija Beiersdorf (Nivea) (za projekt: Neka odrastanje bude dječja igra)		150.000,00
	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba		15.000,00
	Prihodi od projekata i donacija		914.440,00
41	Rashodi za zaposlene		319.924,77
42	Materijalni rashodi		590.841,79
44	Financijski rashodi		3.673,44
	Rashodi od projekata i donacija		914.440,00

U 2018. godini Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske ostvario je prihod od 1.604.406,75 kn i rashod od 1.476.462,36 kn.

Uspoređujući planirane i ostvarene prihode i rashode iz naprijed prikazane tabele vidljivo je da smo 2018. godinu završili s povećanim prihodima od 121,24% i rashodima 111,74% većim od planiranih za 2018. godinu. Budući da su rashodi u odnosu na prihode bili nešto manji, krajnji rezultat, odnosno, višak prihoda za 2018. god. iznosi 127.944,39 kuna.

Najveća razlika od 148,51% u odnosu na planirane prihode dogodila se na poziciji **311 – Prihodi od pružanja usluga**, gdje su prikupljeni prihodi od kotizacija od Gradova i općina prijatelja djece u iznosu 303.500,00 kn, zatim prihodi od refundacija troškova izvida G/O u iznosu od 41.193,60 kn te prihodi od kotizacije za projekt Županija-prijatelja djece u iznosu od 100.000,00 kuna.

Drugo veće odstupanje, u odnosu na planirana sredstva dogodilo se na poziciji **351 – Prihodi od donacija iz državnog proračuna**, koji su povećani su za 125,45% i **Prihodi od donacija iz jedinica lokalne samouprave**, koji su povećani za 138,68% je su dobivena sredstva od Grada Zagreba za prijavljene projekte (jednokratna potpora, Nagrada „Grigor Vitez“, Volonteri u bolnici, Pravilna prehrana djece u bolnici“) u iznosu od 107.000,00 kn, a planirano je 66.000,00 kn.

Osim navedenih prihoda u okvirima planiranog ili s manjim odstupanjem u 2018. godini, na poziciji **32- Prihodi od članarina**, ostvareno je povećanje od 115,67% odnosno 34.700,00 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 205.323,85 kn što odgovara planiranim 205.000,00 kn.

Na poziciji **355 – Ostali prihodi od donacija**, u 2018. godini ostvarili smo prihod od 4.400,00 kuna koji nismo planirali.

Kako su rashodi uvijek u međuovisnoj vezi s prihodima, odnosno s prihvaćenim projektima, tako su u 2018. godini ukupni rashodi povećani za 111,74%.

Pozicija **41- Rashodi za zaposlene**, povećani su za 115,86%. Zbog povećanja opsega poslova vezanih za prihvaćene nam projekte, zapošljavali smo suradnike i asistente i koordinatore na projektima Saveza na određeno vrijeme (4 osobe), odnosno za vrijeme trajanja određenog projekta na kojem su dotični bili angažirani. Veće odstupanje na toj poziciji bilo je kod **412 -Ostalih rashoda za radnike**, gdje smo imali smanjenje troškova na 60,98% od planiranih.

Na poziciji **42 - Materijalni rashodi**, imamo ukupno povećanje za 108,78%, u odnosu na planirane, što je nešto manje u odnosu na ukupan porast rashoda u 2018. godini. U toj skupini rashoda najveći porast je na skupini **429 –Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**, (povećanje od 170,33%), a odnose na troškove premije osiguranja imovine, reprezentacije i međunarodnih članarina.

Na poziciji **43 – Rashodi za amortizaciju**, imamo neznatno povećane troškova jer u 2018 nismo imali većih nabava dugotrajne imovine.

Pozicija 44 – Financijski rashodi, također nema većih odstupanja od planiranih.

Najveće odstupanje odnosno povećanje od 178,38% imamo na poziciji **45 – Donacije**, koje se odnose na sredstva donirana DND uključenima u projekt Nivea i projekt 100 ljudi – 100 čudi.

46 – Ostali rashodi, smanjeni su na 22,98% u odnosu na planirane u 2018. godini a odnose se na troškove Poreza na dobit koje smo u 2017. putem akontacija preplatili pa su nam obveze u 2018. umanjene.

Na pozicijama Bilance u ukupnom iznosu aktive i pasive odnosno imovine i obveza nije bilo značajnijih promjena što je vidljivo u postotku od 98,90% u odnosu na 2017. godinu.

Najveće odstupanje unutar stavki imovine je na poziciji **0261 – Ulaganja u računalne programe**, gdje imamo povećanje od 152,7% zbog nabave novog računalnog programa.

Također, na poziciji **161 – Potraživanja od kupaca**, imamo povećanje od 160,8% zbog kratkoročnih dugovanja pojedinih zakupnika našeg poslovnog prostora koje su većim dijelom podmirene početkom 2019.

Što se tiče obveza one su uglavnom manje od prošlogodišnjih izuzev **Obveza za PDV na poziciji 2492**, koje se odnose na fakturirane usluge u 12/2018. a plaćene po obračunu PDV u 01/2019.

Na poziciji **5221- Višak prihoda**, isto tako imamo povećanje od 683,2% u odnosu na 2017. godinu. Na sjednici Izvršnog odbora Saveza DND-a, održanoj 12. veljače 2019. godine Izvršni odbor Saveza DND-a je donio odluku da se višak prihoda od 127.944,39 kuna utroši na sljedeće stavke: izmjenu dotrajale stolarije na 4. i 5. katu poslovne zgrade u Amruševoj 10, u vlasništvu Saveza DND gdje je i sjedište Saveza DND-a i uredski prostori; dotisak publikacije „Bajkaonicom po svijetu“ koji bi se prodavao kao jedan od oblika samofinanciranja Saveza DND-a, a ostatak da se koristi u svrhu međufinanciranja za dobivene projekte Saveza DND-a u 2019., a za koje je potrebno međufinanciranje, a to su humanitarna akcija Hrvatske radio televizije za teško bolesnu djecu u bolnicama i provedbu projekta Švicarsko-hrvatske suradnje.

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

Voditeljica računovodstva Saveza DND-a:

Vesna Dimitrijević

Tajnica Saveza DND-a:

Snježana Krpes. prof.

Financijsko izvješća Saveza DND-a za 2018. usvojeno na Skupštini Saveza DND, 6.4.2019. godine.