



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

Financijsko izvješće Saveza DND-a za 2021. godinu

		Planirano	Ostvareno	%
3	PRIHODI (KN)	1.985.400,00	1.719.474,40	86,61%
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	325.000,00	511.075,71	157,25%
311	Prihodi od sponzorstva	0,00	37.784,66	0%
311	Prihodi od prodaje knjiga	5.000,00	862,85	16,54%
	Prihodi od pružanja usluga	320.000,00	472.428,20	147,63%
32	Prihodi od članarina	30.000,00	26.400,00	88,00%
33	Prihodi od otpisanih potraživanja	0,00	0,00	0%
34	Prihodi od imovine	205.00,00	195.414,34	95,32%
	Prihodi od kamata	0,00	15,39	0%
35	Prihodi od donacija	1.425.400,00	972.468,96	68,22%
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	400.000,00	345.000,00	86,25%
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	60.000,00	34.000,00	56,67%
	Prihodi od donacija iz državnog proračuna Za EU projekte	100.000,00	114.093,13	114,09%
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	440.000,00	209.109,75	47,52%
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	425.000,00	205.004,00	48,24%
355	Ostali prihodi od donacija	0,00	65.261,80	0%
36	Ostali prihodi	0,00	14.100,00	0%

4	RASHODI (KN)	1.985.400,00	1.695.426,11	85,39%
41	Rashodi za radnike	818.652,00	853.377,39	104,24%
411	Rashodi za plaće radnika	681.548,00	692.543,11	101,61%
412	Ostali rashodi za radnike	27.500,00	49.404,37	179,65%
413	Doprinosi na plaće radnika	109.604,00	111.429,91	101,67%
42	Materijalni rashodi	1.140.728,00	772.907,12	67,76%
421	Naknade troškova radnicima	32.644,00	25.189,86	77,16%
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	20.350,00	10.287,36	50,55%
423	Naknade troškova volonterima	55.435,00	64.321,07	116,03%
425	Rashodi za usluge	994.319,00	628.964,91	63,26%
426	Rashodi za materijal i energiju	28.000,00	28.115,49	100,41%
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00	16.028,43	160,28%
43	Raspored amortizacije	15.500,00	9.553,68	61,64%
44	Financijski rashodi	10.500,00	6.587,92	62,74%
443	Bankarske usluge	6.500,00	6.587,92	101,35%

45	Donacije	0,00	53.000,00	0%
46	Ostali rashodi	4.000,00	0,00	0%
500	Višak prihoda u 2021.	0,00	24.048,29	0,00%
522	Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	152.000,00	162.608,34	106,98%
VLASTITI PRIHODI I RASHODI				
31 Prihodi od sponzorstva				6.580,76
(gospodarska djelatnost)				31,203,90
Prihodi od prodaje roba (gospodarska djelatnost)				862,85
Prihodi od kotizacija G/O (gospodarska djelatnost)				472,428,20
32 Prihodi od članarina				26.400,00
33 Prihodi od potraživanja iz prošlih godina				0,00
34 Prihodi od kamata				15,39
Prihodi od najamnine (gospodarska djelatnost)				195.414,26
35 Ostali prihodi od donacija				44.361,80
Vlastiti prihodi				777.267,24
Od toga - Prihodi od gospodarske djelatnosti = 699.909,29				
41 Rashodi za zaposlene				373.693,96
42 Materijalni rashodi				365.414,54
43 Rashodi amortizacije				9.553,68
44 Financijski rashodi				4.556,77
Vlastiti rashodi				753.218,95
Višak vlastitih prihoda				24.048,29
PRIHODI I RASHODI OD PROJEKATA I DONACIJA				
35 Prihodi od Ministarstva rada, socijalne politike i mladih				202.000,00
Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja				20.000,00
Prihodi od Ministarstva kulture i medija				50.000,00
Prihodi od Ministarstva zdravstva				73.000,00
Prihodi od Grada Zagreba				24.000,00
Prihodi od Udruge gradova u RH				10.000,00
Prihodi od Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva				205.004,28
Prihodi od Švicarskog fonda (OVOR)				209.109,75
Prihodi od međunarodnih organizacija (Ostajem u igri), ESF-HZZ				114.093,13
Prihodi od trgovačkih druš. i ostalih pravnih osoba				35.000,00
Prihodi od projekata i donacija				942.207,16
41 Rashodi za zaposlene				479.683,43
42 Materijalni rashodi				460.507,05

44 Financijski rashodi	2.016,68
Rashodi od projekata i donacija	942.207,16

U 2021. godini Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske ostvario je prihod od 1.719.474,40 kn i rashod od 1.695.426,11 kn što je u odnosu na 2020. povećanje od 8%.

Uspoređujući planirane i ostvarene prihode i rashode iz naprijed prikazane tablice vidljivo je da smo 2021. godinu završili s umanjenim prihodima od 86,61% i rashodima od 85,39% u odnosu na planirane za 2021. godinu. Budući da su rashodi u odnosu na prihode bili nešto manji, krajnji rezultat, odnosno, višak prihoda za 2021. god. iznosi 24.048,29 kuna.

Najveće odstupanje (16,54%) u odnosu na planirane prihode dogodilo se na poziciji

31 – Prihodi od prodaje knjiga i pružanja usluga, gdje prikupljeni prihodi od prodaje knjiga iznose samo 862,85 kn, a planirali smo 5.000,00 kn u 2021. dakle, tu imamo najveće smanjenje od planiranih prihoda a najveće povećanje su kotizacije od Gradova i općina prijatelja djece i Županija prijatelja djece 147,63% te iznose 472.428,20 kn a planirane su u iznosu od 320.000,00 kn. Od tog iznosa 285.500,00 kn se odnosi na kotizacije G/O, 80.000,00 kn na kotizacije ŽPD te 106.928,20 kn za povrat troškova ocjenjivanja G/O prijatelji djece u 2020. i 2021. godini.

32 – Prihodi od članarina u 2021. smanjeni su (88,00%) u odnosu na planirane i iznose 26.400,00 kn, a planirani su u iznosu od 30.000,00 kn pa se može utvrditi da se na ovoj stavci više godina zaredom vide smanjenja uplate članarina osnovnih DND.

34 – Prihodi od najma imovine – Na ovoj stavci nije bilo značajnijeg odstupanja jer smo zadržali sve najmoprimce pa je smanjenje na 95,82% u odnosu na planirana sredstva odnosno ostvarili smo prihod od 195.414,34 kn a planirali smo 205.000,00 kn. Do odstupanja na ovoj poziciji došlo je zbog toga što smo najmoprimcima zbog otežanih uvjeta rada zbog pandemije u 01. i 02./2021. umanjili najam za 50% zbog nemogućnosti istih da posao obavljaju u unajmljenim radnim prostorima kao u normalnim okolnostima.

35 – Prihodi od donacija su ostvareni u postotku od 68,22% (planirano 1.425.400,00 kn, a ostvareno 972.468,96 kn) jer su nam u 2021. značajno smanjene donacije iz državnog proračuna (86,25%), a od jedinica lokalne samouprave odnosno od Grada Zagreba (56,67%) također zbog dobro znanih okolnosti odnosno činjenice da je uz pandemiju Grad Zagreb imao i potres, promjenu vlasti, minus u gradskom proračunu, tako da su se značajno smanjila sredstva za natječaje za udruge u Gradu Zagrebu odnosno preusmjerena su za druge potrebe.

352 – Prihodi od međunarodnih organizacija ostvareni su u 47,52% postotnom iznosu u odnosu na planirane zato što nismo dobili očekivana sredstva za projekt suradnje s Uredom UNICEF-a, koja je na kraju krenula tek od 15.12.2021. godine, a bila je najavljivana za početak 2021. godine.

353 – Prihodi od trgovačkih društava su također manji (48,24%) u odnosu na planirane. Planirali smo 425.000,00, a ostvarili 205.004,00 kn zato što nas je tvrtka NIVEA u veljači 2021. obavijestili da više nisu u mogućnosti financirati projekt „Neka odrastanje bude dječja igra“.

355 – Ostali prihodi od donacija - na toj poziciji smo ostvarili prihod koji nismo planirali u iznosu od 65.261,80 kn, a čine ga prihodi od pravnih i fizičkih osoba u iznosu od 35.600,00 kn, za kampanju „Neka rane postanu samo ožiljci“ te prenamijenjen iznos sredstava za program POTICAJ (za DND Petrinja) koji smo usmjerili za program „Za djecu Banovine“ u iznosu od 29.661,80 kn. Taj krizni program pokrenuli smo „ad hoc“ budući da se krajem 2020., 29.12.) dogodio snažan potres na Banovini.

356 – Ostali prihodi – ostvareni su također neplanirani prihodi od refundacija i naplaćenih potraživanja iz prošlih godina u iznosu od 14.100,00 kn.

Kako su rashodi uvijek u međuovisnoj vezi s prihodima odnosno s prihvaćenim projektima, tako su u 2021. godini i ukupni rashodi smanjeni na 88,39% u odnosu na planirane.

Pozicija **41- Rashodi za zaposlene** su neznatno veći od planiranih u iznosu od 104,24%. Zbog opsega poslova vezanih za prihvaćene nam projekte, u 2021. godini imali smo zaposlene suradnike, asistente i koordinateure na projektima Saveza na određeno vrijeme (4 osobe) odnosno za vrijeme trajanja određenog projekta na kojem su dotični angažirani i 2 stalno zaposlene osobe i jedna umirovljena osoba na pola radnog vremena. U 09/2021. povećane su plaće za 4 djelatnice zaposlene na određeno vrijeme zato imamo to odstupanje od planiranog od 4,245%.x

Na poziciji **–412 -Ostali rashodi za radnike** imamo najveće odstupanje u odnosu na planirane troškove (**179,65%**), jer smo u 2021. isplatili neoporezive naknade radnicima u vidu regresa i Božićnice koje smo planirali a isto tako i nagrade za rad u okvirima dopuštenih neoporezivih isplata i otpremninu za 1 djelatnici zbog odlaska u mirovinu.

Na poziciji **42- Materijalni rashodi** imali smo značajna odstupanja u vidu smanjenja troškova na 67,76% upravo zbog gore spomenutih neostvarenih projekata kao i kod isplata troškova članovima predstavničkih i izvršnih tijela upravo zbog nemogućnosti ili ograničavanja putovanja i održavanja izravnih aktivnosti, sastanaka i seminara koji su održavani putem Zooma pa nisu stvarali putne troškove kao ni troškove smještaja za navedene članove.

Na ovoj poziciji izuzetak su troškovi za volontere koji su u odnosu na planirane povećani na 116,03% zbog aktivnosti naših volontera u akciji Neka rane ostanu samo ožiljci organiziranoj za djecu Banovine koji su na terenu s djecom, roditeljima i odgajateljima održali niz radionica i drugih aktivnosti.

Na poziciji **425 – Rashodi za usluge**, također zbog već spomenutih razloga došlo je do smanjenja troškova usluga na 63,26% u odnosu na planirana sredstva (planirano 994.319,00 kn, a potrošeno je 628.964,91 kn.

Na poziciji **43 – Rashodi za amortizaciju**, isto tako imamo smanjenje troškova (61,64%.%) jer u 2021. nismo imali nabave dugotrajne imovine koju smo planirali u tekućoj godini.

Pozicija 44 – Financijski rashodi, po logici i financijski rashodi koji prate ukupno djelovanje u 2021. su smanjeni na 62,74% u odnosu na planirane.

Na poziciji **45 – Donacije**, nismo imali planirane izdatke ali smo u 2021. godini dobili sredstva za projekt Poticaj iz kojega smo doznali donacije za projektne aktivnosti DND Petrinja, Čakovec i Vinkovci.

46 – Ostali rashodi, na ovoj poziciji u 2021. nismo imali troškova.

Na pozicijama **Bilance** u ukupnom iznosu aktive i pasive odnosno imovine i obveza nije bilo značajnijih promjena što je vidljivo u postotku od 96,2% u odnosu na 2020. godinu.

Najveće odstupanje unutar stavki imovine je na poziciji **11 – Novac u banci i blagajni**, gdje imamo smanjenje novčanih sredstava u odnosu na prethodnu godinu na 58,3% jer smo iz 2019. u 2020. godinu prenijeli značajna sredstva od humanitarne akcije koja su utrošena u 2020. godini a u 2021. godini nismo imali takve aktivnosti.

Na poziciji **16 – Potraživanja za prihode**, najveće je odstupanje jer osim povećanih potraživanja od G/O za troškove ocjenjivanja u akciji grad/općina prijatelj djece imamo i stavku **165- Ostala nespomenuta potraživanja**, a odnose se na potraživanja utrošenih sredstava (87.772,00 kn) od projekta „Ostajem u igri“ kojeg provodimo zajedno s DND Maksimir.

Što se tiče obveza ni tu nema značajnih odstupanja u odnosu na prethodnu godinu (96,20%).

Na poziciji 24 - Obveze za rashode, imamo smanjenje koje se odnosi na obvezu za naknadu troškova zaposlenicima i obveze za materijalne rashode koji su u 2021. smanjeni na 74,60% u odnosu na godinu ranije.

Na poziciji 242 – Obveze prema dobavljačima u zemlji, isto tako imamo smanjenje na 92,70% potraživanja dobavljača u odnosu na 2020. godinu.

Na poziciji 249 – Obveze za poreze, imamo najveće odstupanje jer su obveze za Porez na dobit smanjene s 2.887,00 kn iz 2020. na 1.223,00 kn u 2021. godini, a obveze za PDV povećane s 2.424,00 u 2020. na 12.498,00 kn u 2021. godini.

Na poziciji 292 – Odgođeno priznavanje prihoda, također je bilo značajnijeg odstupanja odnosno smanjenje obveza na 64,40% u odnosu na 2020.godinu. U 2020. godini smo prenijeli 297.923,79 kn a u 2021. godini smo prenijeli 192.004,00 kn što čine sredstva za projekt „Odgoj za volontiranje i održivi razvoj u školama“ – Švicarski fond u iznosu od 32.935,00 kn, zatim sredstva od Ministarstva rada, mirovinskog sustava i obitelji u iznosu od 73.000,00 kn za projekt „Poticaj“, sredstva od Ministarstva zdravstva u iznosu od 68.000,00 kn za projekt „Ne daj se upecati“, 5.000,00 za projekt „Gorski kotar prijatelj djece“, 15.000,00 kn od Krapinsko-zagorske županije za projekt „Za djecu Banovine – Kuća „Naša djeca“ Petrinja, 7.476,00 za projekt Nacionalne zaklade za promociju i komunikaciju za projekt „Kuća Naša djeca Petrinja“ i 5.953,00 za ostale obveze. Dakle, to su primljena sredstva u 2021. godini koja će biti realizirana kroz aktivnosti projekata u 2022. godini.

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

Voditeljica računovodstva Saveza DND-a:

Vesna Dimitrijević

Glavna tajnica Saveza DND-a:

Snježana Krpes. prof.