



• 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 društava „Naša djeca“ Hrvatske za 2019. godinu

		Planirano	Ostvareno	%
3	PRIHODI (KN)	1.348.940,00	1.691.759,85	125,41%
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	350.000,00	496.089,25	141,74%
311	Prihodi od prodaje knjiga	0,00	42.620,05	0,00%
	Prihodi od pružanja usluga	350.000,00	453.469,20	129,56%
32	Prihodi od članarina	30.000,00	33.900,00	113,00%
33	Prihodi od otpisanih potraživanja	0,00	0,00	0,00%
34	Prihodi od imovine	205.000,00	207.413,69	%
	Prihodi od kamata	0,00	13,94	0,00%
35	Prihodi od donacija	763.940,00	954.342,97	124,92%
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	256.500,00	252.500,00	98,44%
	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne samouprave	110.000,00	113.000,00	102,73%
352	Prihodi od međunarodnih organizacija	0,00	181.490,57	0,00%
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	397.440,00	397.440,00	100,00%
355	Ostali prihodi od donacija	0,00	9.912,40	0,00%
4	RASHODI (KN)	1.348.940,00	1.688.826,60	125,20%
41	Rashodi za djelatnike	665.273,20	764.484,40	114,91%
411	Rashodi za plaće djelatnika	546.308,04	629.880,49	115,30%
412	Ostali rashodi za djelatnika	25.000,00	32.100,00	128,40%
413	Doprinosi na plaće djelatnika	93.965,16	102.503,91	109,09%
42	Materijalni rashodi	631.166,80	896.950,66	142,11%
421	Naknade troškova djelatnika	25.640,00	49.552,07	193,14%
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	40.320,00	24.575,37	%
423	Naknade troškova volonterima	99.500,00	78.610,32	79,00%
425	Rashodi za usluge	420.206,80	708.976,52	168,72%
426	Rashodi za materijal i energiju	27.500,00	35.236,38	128,13%
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	18.000,00	0,00	0,00%
43	Raspored amortizacije	15.000,00	15.645,98	104,31%
44	Financijski rashodi	6.000,00	7.569,51	126,16%
443	Bankarske usluge	6.000,00	7.569,51	126,16%
45	Donacije	25.000,00	0,00	0,00%
46	Ostali rashodi	6.500,00	4.176,05	64,25%
500	Višak prihoda u 2019.	18.000,00	2.933,25	16,30%

522	Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina	149.883,00	152.816,25	101,96%
VLASTITI PRIHODI I RASHODI				
31 Prihodi od prodaje roba (gospodarska djelatnost) 42.620,05				
Prihodi od kotizacija G/O (gospodarska djelatnost)			453.469,20	
32 Prihodi od članarina			33.900,00	
33 Prihodi od potraživanja iz prošlih godina			0,00	
34 Prihodi od kamata			13,94	
Prihodi od najamnine (gospodarska djelatnost)			207.413,69	
35 Ostali prihodi od donacija			9.912,40	
Vlastiti prihodi			747.329,28	
Od toga - Prihodi od gospodarske djelatnosti = 703.502,94				
41 Rashodi za zaposlene			506.540,76	
42 Materijalni rashodi			217.404,46	
43 Rashodi amortizacije			15.645,98	
44 Financijski rashodi			4.804,83	
Vlastiti rashodi			744.396,03	
Višak vlastitih prihoda			2.933,25	
PRIHODI I RASHODI OD PROJEKATA I DONACIJA				
35 Prihodi od Ministarstva socijalne politike i mladih			107.500,00	
Prihodi od Ministarstva znanosti i obrazovanja			25.000,00	
Prihodi od Ministarstva kulture			50.000,00	
Prihodi od Ministarstva zdravstva			70.000,00	
Prihodi od Grada Zagreba			83.000,00	
Prihodi od Gradskog ureda za kulturu Grada Zagreba			10.000,00	
Prihodi od Udruge gradova u RH			20.000,00	
Prihodi od Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva			247.440,00	
Prihodi od donacija Beiersdorf (Nivea)			150.000,00	
Prihodi od Švicarskog fonda			181.490,57	
Prihodi od projekata i donacija			944.430,57	
41 Rashodi za zaposlene			257.943,64	
42 Materijalni rashodi			683.722,25	
44 Financijski rashodi			2.764,68	
Rashodi od projekata i donacija			944.430,57	

U 2019. godini Savez društava „Naša djeca“ Hrvatske ostvario je prihod od 1.691.759,85 kn

i rashod od 1.688.826,60 kn.

Uspoređujući planirane i ostvarene prihode i rashode iz naprijed prikazane tablice vidljivo je da smo 2019. godinu završili s povećanim prihodima od 125,41% i rashodima 125,20% većim od planiranih za 2019. godinu. Budući da su rashodi u odnosu na prihode bili nešto manji, krajnji rezultat, odnosno, **višak prihoda za 2019. god. iznosi 2.933,25 kuna.**

Najveća razlika od 141,741% u odnosu na planirane prihode dogodila se na poziciji **31 –Prihodi od prodaje knjiga i pružanja usluga**, gdje prikupljeni prihodi od prodaje knjiga iznose 42.620,05 kn, a koje nismo planirali u 2019. Takvo povećanje postigli smo otkupom 262 knjige „Bajkaonicom po svijetu 1“ od strane Ministarstva kulture, a namijenjenih školskim knjižnicama. Do prijave otkupa knjiga je došlo iz razloga, što je Savez DND dio viška prihoda iz 2018. usmjerio u dotisak te publikacije namijenjenu za prodaju i prijavu na poziv za otkup knjiga Ministarstva. Prihod na toj stavci osigurala je i suradnja s tvrtkom Jadran Galenski Laboratorij, koji je otkupio dotisak dječje kuharice „Za prste polizati“.

Također, kotizacije od Gradova i općina prijatelja djece i Županija prijatelja djece povećane su za 129,56% te iznose 453.469,20 kn, a planirane su u iznosu od 350.000,00 kn. Od tog iznosa 400.000,00 kn se odnosi na kotizacije, a 53.469,20 kn iznose refundacija troškova izvida G/O tijekom 2019.

Osim navedenih prihoda u okvirima planiranog ili s manjim odstupanjem u 2019. godini, na poziciji **32- Prihodi od članarina**, ostvareno je povećanje od 113,00% odnosno 33.900,00 kn u odnosu na planiranih 30.000,00 kn. Na poziciji **34 -Prihodi od imovine**, točnije od najma poslovnog prostora, ostvareni su prihodi u iznosu 207.413,69 kn što odgovara planiranim 205.000,00 kn.

Značajnije odstupanje, u odnosu na planirana sredstva dogodilo se na poziciji **35 – Prihodi od donacija**, koji su povećani za 124,92% zahvaljujući projektu „Odgoj za volontiranje i održivi razvoj u školama“ dobivenom iz Švicarsko-hrvatskog programa suradnje u iznosu od 181.490,57 kn realiziranih u 2019. godini. Ukupan iznos dobivenih sredstava za dvije godine provedbe projekta iznosi 972.816,00 kn, od čega 875.534,40 kn iz sredstava Ureda za udruge (90%), a 97.281,60 kn (10% vlastita sredstva). Trajanje projekta predviđeno je od 1.5.2019. do 30.4.2021., pa će prema realizaciji istoga biti raspoređeni i prihodi u narednim razdobljima.

Prihodi od donacija državnog proračuna i iz jedinica lokalne samouprave, kreću se na razini planiranih za 2019. godinu. Budući da smo krajem 2018. godine, uglavnom, znali koji su nam projekti odobreni za 2019. i koje sigurno očekujemo od različitih ministarstva, kao i od Grada Zagreba, tako na toj poziciji nije bilo značajnijih odstupanja u 2019. godini od planiranih.

Na poziciji **355 –Ostali prihodi od donacija**, u 2019. godini ostvarili smo prihod od 9.912,40 kuna koji nismo planirali, a čine ga donacije jedne privatne osobe od 50,00 kn mjesečno, odnosno 600,00 kn godišnje i dvije donacije od grada Svete Nedelje od sredstava prikupljenih na sportskom događanjima, a u svrhu akcije „Za osmijeh djeteta u bolnici“.

Kako su rashodi uvijek u međuovisnoj vezi s prihodima, odnosno s prihvaćenim projektima, tako su u 2019. godini i ukupni rashodi povećani za 125,20%.

Pozicija **41-Rashodi za zaposlene**, povećani su za 114,91%. Zbog opsega poslova vezanih za prihvaćene nove projekte (Švicarsko-hrvatski program suradnje, „Roditelji na zadatku“, 20. obljetnice akcija „Gradovi i općine-prijatelji djece“ i „Za osmijeh djeteta u bolnici“), imamo zaposlene asistente i koordinateure na projektima Saveza na određeno vrijeme (4 osobe), odnosno za vrijeme trajanja određenog projekta na kojem su dotični angažirani. Upravo zbog povećanja opsega poslova i prihvaćenih projektnih obveza, od 05/2019. imali smo i povećanja plaća, prema ugovorenim projektima, pojedinih djelatnika. Veće odstupanje na toj poziciji bilo je kod **412 -Ostalih rashoda za djelatnike (128,40%)**, jer smo u 2019. imali i neoporezive isplate naknada radnicima u vidu regresa i božićnice.

Na poziciji **42 -Materijalni rashodi**, imamo ukupno povećanje za 142,11%, u odnosu na planirane, što je nešto više od ukupnog porasta rashoda u 2019. Taj rast je i očekivan s obzirom na povećan broj projekata i aktivnosti u odnosu na planirane u 2019. godini. U toj skupini rashoda najveći porast je na skupini **421 –Naknade troškova djelatnika**, (povećanje od 193,14%), a odnose na troškove prijevoza na posao za 4 djelatnice zaposlene na projektima i povećane putne troškove koordinatora aktivnosti također vezane za projekte čije su se aktivnosti odvijale na terenu (akcija „Gradovi i općine-prijatelji djece“ – izvodi komisije, radni posjeti gradovima/općinama, međuzupanijski skupovi, tribine za roditelje „Roditelji na zadatku“, projekt „Bajkaonica“, tematska savjetovanja, stručni skupovi, smotra dječjeg stvaralaštva i sl.)

Na poziciji **43 – Rashodi za amortizaciju**, imamo neznatno povećane troškove (104,31%) jer u 2019. godini nismo imali većih nabava dugotrajne imovine.

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

Na poziciji **45 – Donacije**, planirana su sredstva od 25.000,00 kn, jer smo proteklih godina imali sredstva donirana DND-ima uključenima u projekt „Neka odrastanje bude dječja igra“ i projekt „100 ljudi – 100 čudi“. Kako u 2019. nije bilo projekta „100 ljudi – 100 čudi“, a projekt „Neka odrastanje bude dječja igra“ je imao druge aktivnosti, tako nije bilo isplate donacija DND-ima.

46 – Ostali rashodi, smanjeni su na 64,25% u odnosu na planirane u 2019. godini, a odnose se na troškove Poreza na dobit koje smo u 2018. putem akontacija uplatili pa su nam obveze u 2019. umanjene.

Na pozicijama Bilance u ukupnom iznosu aktive i pasive odnosno imovine i obveza nije bilo značajnijih promjena što je vidljivo u postotku od 105,30% u odnosu na 2018. godinu.

Najveće odstupanje unutar stavki imovine je na poziciji **11 – Novac u banci i blagajni**, gdje imamo povećanje od 184,00%. Razlog tolikog povećanja je zbog sredstava na žiro-računu koja su prikupljena u humanitarnoj akciji „Za osmijeh u srcu“ koju smo proveli u 12/2019. s ciljem opremanja palijativnih pedijatrijskih soba na Klinikama za pedijatriju KBC Osijek i Rijeka, te opremanje volonterskog centra u Centru za rehabilitaciju Stančić.

Također, na poziciji **161 – Potraživanja od kupaca**, imamo povećanje od 141,04% zbog kratkoročnih dugovanja najamnina pojedinih zakupnika našeg poslovnog prostora koje su većim dijelom podmirene početkom 2020.

Što se tiče obveza, na poziciji **241 - Obveze za djelatnike**, imamo povećanje od 140,30% koje se odnosina obvezu za isplatu plaća za 12/2019., a isplaćuju se u 01/2020. Povećanja plaća su pojašnjena na Poziciji **41-Rashodi za zaposlene**.

Na poziciji 292 – Odgođeno priznavanje prihoda, imamo povećanje od 216,90%, a odnosi se na sredstva za projekt „Odgoj za volontiranje i održivi razvoj u školama“ – Švicarsko-hrvatski program suradnje. Dakle, to su primljena sredstva koja će biti realizirana kroz aktivnosti projekta u 2020./2021. godini.

Na poziciji **5221- Višak prihoda**, nemamo većih odstupanja u odnosu na 2018. godinu.

Dugoročnih obveza ni potraživanja nemamo, kao ni kratkoročnih, a ni dugoročnih zaduživanja.

Voditeljica računovodstva Saveza DND-a:

Tajnica Saveza DND-a:

Vesna Dimitrijević

Snježana Krpes. prof.

*Financijski izvještaj Saveza DND-a za 2019. usvojen na izvještajno-izornoj Skupštini Saveza,
3.10.2020.*