

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ DND-a POREČ ZA 2017. godinu



1. Plan prihoda i rashoda

KONTO SKUPINE		UKUPNO PLAN 2017.	REBALANS PLANA 2017.	realizirano 2017 - segmenti	REALIZIRANO 2017.
I. PRIHODI					
	PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI				
3211	Članarine Skupština	1.200,00	1.150,00		1.100,00
321117	Likovna				
321118	Break 03 - PROLJEĆE	8.000,00			
321139	Zabavna ljetna baza	245.000,00	245.203,08		245.203,08
321137	Ples mama beba	1.000,00	965,00		965,00
321134	Streličarska	8.000,00	5.040,00		4.080,00
321133	Mali majstor proljeće	1.000,00	420,00		420,00
321135	Break dance stari - proljeće	7.000,00	12.215,00		10.016,25
321136	Plesaončica proljeće	10.000,00	8.447,50		7.627,50
321138	Break dance novi		6.195,00		9.540,00
	Talijanski proljeće				
	Fitkid/Ples mama beba jesen	1.000,00	500,00		985,00
	Streličarska - jesen	1.000,00	0,00		360,00
	Mali majstor jesen		0,00		
	Break dance stari - jesen		3.200,00		3.990,00
	plesaončica jesen		1.000,00		1.125,00
	Break dance novi - jesen		2.800,00		1.645,00
	talijanski jesen		500,00		682,50
	dramska				
	Likovna				
321141	Zimovanje				6.500,00

3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	100,00	42,64		42,64
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika				17,93
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna projekt 7 zlatnih pravila	25.000,00	23.208,86		52.116,00
	7 zlatnih pravila			23.208,86	
	CGI - Volonteri To go - planirano u prih. od trgovač. društava			28.907,14	
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne regionalne samoupr	112.000,00			125.119,40
	Grad Poreč KSV		40.000,00	40.000,00	
	Grad Poreč ZLJB		47.000,00	47.000,00	
	Grad Poreč DGV		3.000,00		
	Grad Poreč struja		30.000,00	30.000,00	
	Grad Poreč - karneval		6.119,48	6.119,40	
	Grad Poreč - 2016. DGV		2.000,00	2.000,00	
35120	Općina Tinjan		400,00		400,00
35121	Općina Tar		4.000,00		4.000,00
35122	Općina Sv.Lovreć		1.800,00		1.800,00
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, usb, Valamar B1, IS, lions	43.800,00			39.337,50
	Istarski marketi		5.000,00	5.000,00	
	Vevis		1.300,00	0,00	
	USB doprinos u plaći Jovice 6000		6.000,00	6.000,00	
	B1		800,00	800,00	
	Valamar Riviera - majice i asistenti kamp		18.037,50	18.037,50	
	CGI - Volonteri To go - knjiženo u prih. Drž.proroč		28.907,14	0,00	
	Promo Event Istra – za trošak struje u Remontu		4.500,00	4.500,00	
	Plava laguna		5.000,00	5.000,00	
35310	Zaklada za poticanje partnerstva i razvoja civilnog društva	15.000,00			17.866,00
	Kockica u 2017		5.044,00	5.044,00	
	Žive knjige		12.822,00	12.822,00	
35311	Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva	134.293,87	134.293,87		134.293,87
3541	Prihodi od građana i kućanstava - advent, pomognimo DND-u, Dan Grada, Levak	30.300,00	27.304,85		26.503,70
35411	Prihodi od građana i kućanstava - Streličarstvo	500,00	0,00		195,25
3633	Ostali nespomenuti prihodi SREDSTVA ZA MJERU ZA ZAPOSŁJAVANJE		3.619,29		3.619,29
3911	SVEUKUPNO PRIHODI	644.193,87	697.835,21		699.550,91

II. RASHODI					
RASHODI OSNOVNE DJELATNOSTI					
411101	Plaće za redovan rad - 2 zaposlena na 12 mj. (sadašnje plaće), 1 na 5 mj. 4600kn	168.258,36	173.426,30	173.426,30	280.297,24
411102	MIO I STUP	12.868,56	14.472,02	14.472,03	
411103	MIO II STUP	4.289,52	4.824,01	4.824,01	
411104	MIO 20%	28.944,00	30.039,58	30.039,58	
411105	Porez na dohodak	16.150,20	15.289,98	15.289,98	
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	34.576,56	37.001,70	37.001,70	
4132	Doprinosi za zapošljavanje	3.918,72	4.010,23	4.010,23	
41320	Doprinosi za zaštitu na radu	1.152,60	1.233,41	1.233,41	
	MJERA ZA ZAPOŠLJAVANJE 998,59 X 4 mjeseca - već u doprinosima iznad	3.994,36	3.619,29		0,00
42110	Dnevnice radnicima - putni nalog	1.000,00	340,00		510,00
421111	Naknada za putne izdatke - nezaposlenici	500,00			
421200	Naknada za prijevoz radnicima na SP (korištenje automobila po putnim nalogima)	4.000,00	3.492,00		4.840,00
421202	Loko vožnja zaposleni	2.500,00	2.612,00		1.252,00
421203	Naknada za cestarinu radnicima na SP (službeni put)	1.000,00	902,00		1.102,00
42221	Smještaj ostale osobe - nezaposlenici	8.000,00			
424281	Smještaj zaposleni	3.000,00	1.000,00		
425100	Usluge telefona interneta	4.500,00	4.604,80		4.992,34
425101	Poštanske usluge	700,00	941,00		940,90
425102	Usluge prijevoza (roba)				32,50
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000,00			200,00
42521	Usluge tekućeg održavanja - kamp (Čišćenje i sl.)	4.000,00	2.300,00		2.300,00
4255	Usluge prijevoza (najam autobusa ili kombija) zakupnine i najamnine	2.500,00	625,00		625,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	4.000,00			
4257	Intelektualne i osobne usluge - CGI-7.zl pravila, Sol eterno	28.000,00	13.975,00		13.975,00
42571	Intelektualne i osobne usluge studenti - 12 asistenata kamp (5200 net mjesečno)	14.000,00	22.325,00		22.325,00
425711	Intelektualne i osobne usluge učenici	2.000,00			
42572	Intelektualne i osobne usluge - autorski honorar radionice, kamp, projekti	116.000,00	68.927,31		64.026,87
	12 voditelja kampa (6000 net mjesečno),			30.480,18	
	break			15.676,68	

	plesaončica			10.743,93	
	dramska			5.540,91	
	talijanski				
	streljačka				
	likovna				
	ples mama i beba			1.585,17	
	ukupno intelektualne i osobne usluge:			64.026,87	
42578	Intelektualne i osobne usluge - balet				
425721	Intelektualne i osobne usluge - ugovor o djelu - karneval		1.320,20		1.320,20
42579	Intelektualne usluge - knjigovodstvene usluge	23.250,00	22.000,00		20.500,00
4258	Računalne usluge - izrada web stranice i domena, popravak	2.000,00	2.700,00		2.500,00
425940	Odvjetničke usluge	300,00			
426100	Materijal za likovnu	300,00	100,00		277,55
426102	Materijal za održavanje - vide i matice elektrom i sl.	1.500,00	1.206,22		332,45
426103	Stručna literatura	500,00	795,00		557,99
426104	Ostali materijalni rashodi - (taksene marke, sapuni, vreće za smeće,koverta)	1.500,00	781,90		771,90
426105	Uredski materijal	3.500,00	3.690,62		2.734,95
42620	Materijal za rad - radionice	5.000,00	10.371,73		6.294,43
42621	Materijal - kamp ručak	75.000,00	58.423,00		58.423,00
42622	Materijal za rad - karneval	1.000,00	1.530,70		1.168,90
42623	Materijal za kamp	4.000,00	5.426,38		10.613,86
42624	Materijal za rad - tisak	3.000,00	3.792,98	2.574,23	10.574,23
	Materijal za rad - tisak - Žive knjige, spomenar U Mat. za rad - tisak		8.000,00	8.000,00	
426230	Materijal za kamp - tisak	2.000,00			
42625	Materijal za rad - grafika	1.000,00			
42626	Materijal za rad streljaci	10.500,00			
	Materijal za rad Zaklada				
	Materijal za rad Kockica	1.000,00			
	Materijal za rad 7. zl pravila	3.503,00			
42632	Nafta i naftni derivati	700,00			
42630	Električna energija - trošak remonta		5.598,88		5.598,88

4264	Sitni inventar	5.100,00	1.888,77		1.902,72
4291	Premije osiguranja	2.000,00	1.611,00		1.611,00
4292	Reprezentacija	5.000,00	3.551,68		1.141,30
42920	Reprezentacija - stihovi	500,00			
42921	Reprezentacija - karneval	1.500,00	3.268,58		3.268,58
42922	Reprezentacija - kamp	2.000,00	906,63		906,63
42925	Reprezentacija - Smotra DND	5.000,00	2.957,42		2.957,42
42927	Reprezentacija Moja kockica		956,20		956,20
42928	Reprezentacija Žive knjige		625,34		625,34
4293	Članarine (Savez i sl.)	500,00	500,00		500,00
4294	Kotizacije		1.020,00		1.020,00
4295	Ostali nespomenuti rashodi - (neutrošena sredstva po projektima)	4.775,65	3.459,05		3.459,05
4312	Amortizacija opreme	1.600,00	1.617,18		2.234,38
4431	Bankarske usluge	1.900,00	2.356,62		2.369,95
44310	Usluge platnog prometa	800,00	750,00		750,00
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula				0,00
4433	Zatezne kamate	5,00	47,71		47,71
44340	Troškovi opomena	10,00			
	Manjak za pokriti u 2017. - Dug iz 2016.				21.454,00
	SVEUKUPNO RASHODI	642.096,53	557.214,42		564.291,47
	RAZLIKA PRIHODI - RASHODI	2.097,34	140.620,79		135.259,44

2. Plan zaduživanja i otplata

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

3. Obrazloženje Financijskog plana

Zakonodavni okvir za izradu ovog Financijskog izvještaja DND za 2017. godinu bio je *Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija* (NN br. 119/15) i *Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija* (NN br. 119/15).

Izravna poveznica s ovim Financijskim izvještajem je Izvještaj o radu DND-a Poreč za 2017. godinu u kojemu su navedene programske aktivnosti DND-a Poreč u 2017. godini, prema strateškim ciljevima i prioritetnim programskim područjima.

Izvori financiranja DND-a Poreč za programe projekte, aktivnosti i obavljanje redovne djelatnosti prikupljene su iz različitih izvora:

a) dijelom aplicirajući s projektima i programima na raznim natječajima počevši od državnog proračuna, preko proračuna jedinica lokalne samouprave, preko

međunarodnih organizacija i europskih fondova, domaćih trgovačkih društava i ostalih pravnih subjekata uključenih u sufinanciranje projekata, **b)** razvijanjem partnerstva za donacije i sponzorstva s tvrtkama u okviru društveno odgovornog poslovanja, **c)** godišnjim članarinama i članskim doprinosima članova Skupštine i nominalnih članova i članica

U odnosu prema kontnim karticama računovodstva u ovom izvještaju nalaze se razlike u rasporedu prihoda članskih doprinosa za radionice. Do razlike dolazi zbog registriranja iznosa članskog doprinosa na drugu radionicu uglavnom zbog nepridržavanja uputa koje dajemo roditeljima na pulatnici, pa računovodstveni servis ne zna kojoj točno radionici taj članski doprinos pripada, a tu su i iznosi koji se odnose i na uplatu iz 2016. godine. U izvještaju je navedeno točno stanje uplata članskog doprinosa prema evidenciji koja se vodi u uredu.

Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju izvještaj se priprema najmanje na razini skupine iz Računskog plana neprofitnih organizacija, ali naš izvještaj prihoda i rashoda napravljen je puno detaljnije, prema računovodstvenom načelu nastanka događaja.

To se vidi iz naprijed prikazanih tablica gdje su prihodi i rashodi podijeljeni na skupine kako ih predviđa Pravilnik:

Tablica prihoda i rashoda prema skupinama:

3	PRIHODI osnovne djelatnosti:	2016.	2017.	17/16 %
32	Članarine i članski doprinosi	416.541,00	294.239,00	70,64
34	Prihodi od imovine - prihodi od financijske imovine - Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	113,00	61,00	53,98
35	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, jedinica lokalne i područne samouprave, prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, prihodi od građana i kućanstava, ostali prihodi od donacija	304.541,00	401.631,00	131,88
36	Ostali prihodi (sredstva za mjeru za zapošljavanje,)	9.849,00	3.619,00	36,74
5221	višak prihoda - preneseni	17.237,00		
	UKUPNO PRIHODI:	748.281,00	699.550,00	93,49
4	RASHODI osnovne djelatnosti:			
41	Rashodi za radnike	377.740,00	280.298,00	74,20
42	Materijalni rashodi	386.845,00	257.137,00	66,47
43	Rashodi amortizacije	2.234,00	2.234,00	100
44	Financijski rashodi	2.740,00	3.168,00	115,62
46	Ostali rashodi	176,00		
5222	Manjak prihoda - preneseni	0,00	21.454,00	
	UKUPNO RASHODI:	769.735,00	564.291,00	73,31
	razlika PRIHODI-RASHODI	-21.454,00	135.259,00	

Tablica prema izvorima prihoda:

Ukupno ostvareni prihod organizacije u 2017. godini		699.550,00	%	%
Od toga ostvareno iz:	pojedinačni iznosi	iznosi ukupno		
<i>državnog proračuna</i>	0	23.208,86	3,3	
<i>proračuna JLP(R)S</i>		131.319,40	18,8	
Grad Poreč	125.119			17,9
<i>Grad Poreč - projekti:</i>	89.000			12,7
<i>Grad Poreč - projekti-Kvalitetno slobodno vrijeme, kvalitetna prevencija</i>	40.000			
<i>Gara Poreč - projekti- Zabavna ljetna baza</i>	47.000			
<i>Grad Poreč - projekti-Dječje gradsko vijeće 2016.</i>	2.000			
<i>Grad Poreč ostalo (dug remont komunalije)</i>	30.000			
<i>Grad Poreč - Veliki mali karneval</i>	6.119			
Ostale JLS:	6.200			
<i>Općina Tinjan</i>	400			
<i>Općina Sv. Lovreć</i>	1.800			
<i>Općina Tar</i>	4.000			
<i>proračuna Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva ili drugih javnih zaklada i institucija</i>		152.159,87	21,8	
<i>prihoda iz EU fondova i drugih međunarodnih donatora/institucija</i>	0	28.907,14	4,1	
<i>vlastitih prihoda ostvarenih obavljanjem dopuštenih djelatnosti</i>	0	39.397,73	5,6	
<i>prihoda od članarine i članskog doprinosa</i>		294.239,00	42,1	
<i>donacija privatnih i/ili pravnih osoba</i>		26.699,00	3,8	
<i>ostali prihodi</i>		3.619,00	0,5	
		699.550,00	100,0	