



DRUŠTVO NAŠA DJECA OPATIJA

Opatija, Stubište Lipovica 2

Telefon: 051/272-443 ☺ Faks: 051/272-443

E-mail: info@dnd-opatija.hr

IBAN: HR0524020061100257164

M.B. 1265008

OIB: 47913506308

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

U Opatiji, 29. kolovoz 2022.



DRUŠTVO NAŠA DJECA OPATIJA

Opatija, Stubište Lipovica 2

Telefon: 051/272-443 ☺ Faks: 051/272-443

E-mail: info@dnd-opatija.hr

IBAN: HR0524020061100257164

M.B. 1265008

OIB: 47913506308

U V O D

Kod izrade prijedloga Financijskog plana za 2023. godinu Društvo „Naša djeca“ Opatija pridržavalo se zakonodavnog okvira planiranja neprofitnih organizacija koji obuhvaća:

- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine br. 121/14)
- Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (Narodne novine br. 31/15)
- Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Narodne novine br. 119/15)
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine br.1/15 i 31/15).

Prijedlog Financijskog plana DND Opatija za 2023. godinu izrađen je na bazi Operativnog plana DND Opatija za 2023. godinu.

Plan prihoda i rashoda izrađen je na razini Skupine, Podskupine i Odjeljka. Prihodi i rashodi su u skladu s računovodstvenim načelom nastanka događaja.

U nastavku se daje tabelarni pregled Financijskog plana DND Opatija za 2023. godinu.



DRUŠTVO NAŠA DJECA OPATIJA

Opatija, Stubište Lipovica 2

Telefon: 051/272-443 ☺ Faks: 051/272-443

E-mail: info@dnd-opatija.hr

IBAN: HR0524020061100257164

M.B. 1265008

OIB: 47913506308

1. Plan prihoda i rashoda

		Kune	Euri
3	PRIHODI (KN)	975.000,00	129.404,74
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	30.000,00	3.981,69
311201	Prihodi od pružanja usluga – aktivnosti tijekom šk. godine	0,00	
311202	Prihodi od pružanja usluga – ljetne aktivnosti	30.000,00	3.981,69
3211	Prihodi od članarina	10.000,00	1.327,23
35	Prihodi od donacija	935.000,00	124.095,82
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (MRMSOSP)	435.000,00	57.734,42
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	494.000,00	65.565,07
36120	Prihodi od međunarodnih organizacija (Eurochild)	0,00	
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	5.000,00	663,61
3541	Prihodi od građana i kućanstava	1.000,00	132,72

4	RASHODI (KN)	965.150,00	128.097,42
41	Rashodi za radnike (bruto II)	593.150,00	78.724,53
42	Materijalni rashodi	339.500,00	45.059,39
421	Naknade troškova radnicima	30.000,00	3.981,69
422	Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	-	
423	Naknade troškova volonterima (prijevoz i sl. putovanja)	5.000,00	663,61
425	Rashodi za usluge	155.500,00	20.638,40
426	Rashodi za materijal i energiju	60.000,00	7.963,37
429	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	89.000,00	11.812,32



DRUŠTVO NAŠA DJECA OPATIJA

Opatija, Stubište Lipovica 2

Telefon: 051/272-443 ☺ Faks: 051/272-443

E-mail: info@dnd-opatija.hr

IBAN: HR0524020061100257164

M.B. 1265008

OIB: 47913506308

43	Raspored amortizacije	30.000,00	3.981,69
44	Financijski rashodi	2.500,00	331,81
443	Bankarske usluge	2.500,00	331,81
45	Donacije	-	
46	Ostali rashodi	-	
522	Preneseni višak iz prethodnih godina	57.556,00	7.638,99

2. Plan zaduživanja i otplata

Društvo Naša djeca Opatija ne planira se tijekom 2023. godine kratkoročno zaduživati, niti davati kratkoročne zajmove.

3. Obrazloženje Financijskog plana

Zakonodavni okvir za izradu ovog prijedloga Financijskog plana Društva Naša djeca Opatija za 2023. 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 Prijedlogom financijskog plana je Prijedlog Programa rada Društva Naša djeca Opatija za godinu u kojemu su navedene programske aktivnosti DND Opatija u 2023. godini.

Izvori financiranja Društva Naša djeca Opatija za programe, projekte, aktivnosti i obavljanje redovne djelatnosti prikupljaju se iz različitih izvora: a) dijelom iz vlastite gospodarske djelatnosti, b) dijelom aplicirajući s projektima i programima na raznim natječajima počevši od državnog proračuna, preko proračuna jedinica lokalne i područne samouprave do donacija domaćih trgovačkih društava i ostalih pravnih subjekata uključenih u sufinanciranje projekata, c) prikupljanjem donacija lokalnih trgovačkih društava i građana; d) godišnjim članarinama nominalnih članova i članova Skupštine.

Plan je izrađen na temelju već prijavljenih projekata na Natječaje za odobravanje potpora za 2023. godinu, ali i procjene za dobivanje sredstava preko Natječaja koji će tek biti objavljeni u 2023. godini.

Sukladno *Pravilniku o financijskom izvještavanju* plan je na razini skupina iz Računskog plana neprofitnih organizacija, a prihodi i rashodi su planirani prema računovodstvenom načelu nastanka događaja.

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

PRIHODI (KN)

	Kune	Euri
31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	30.000,00	3.981,60
32 Prihodi od članarina	10.000,00	1.327,23



DRUŠTVO NAŠA DJECA OPATIJA

Opatija, Stubište Lipovica 2

Telefon: 051/272-443 ☺ Faks: 051/272-443

E-mail: info@dnd-opatija.hr

IBAN: HR0524020061100257164

M.B. 1265008

OIB: 47913506308

34 Prihodi od imovine	0,00	
35 Prihodi od donacija	935.000,00	124.095,82
Ukupno:	975.000,00	129.404,74

RASHODI (KN)

	Kune	Euri
41 Rashodi za radnike	593.150,00	78.724,53
42 Materijalne rashode	339.500,00	45.059,39
43 Raspored amortizacije	30.000,00	3.981,69
44 Financijski rashodi	2.500,00	331,81
45 Donacije	0,00	
46 Ostali rashodi	0,00	
Ukupno:	965.150,00	

Ovim rasporedom sredstava zadovoljena su računovodstvena načela.

Obrazloženje skupine prihoda

Društvo Naša djeca Opatija u 2023. godini financirat će se dijelom sredstvima od svoje gospodarske djelatnosti (pružanje usluga ljetnih aktivnosti za djecu i aktivnosti za djecu tijekom školske godine), članarinama nominalnih članova i članova Skupštine DND Opatija i sredstvima projekata prijavljenih na Natječaje nadležnih Ministarstava, jedinica lokalne i područne samouprave i trgovačkih društava, odnosno ostalih pravnih osoba. Prihodi od donacija iz državnog proračuna planiraju se u navedenom iznosu i odnose se na sredstva odobrena od strane Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike provođenje projekta „Klikni i sudjeluj u svojoj zajednici“ i „Kolibrići na kvadrat“. Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave odnose se na planirana sredstva prijavljena na Natječaje Grada Opatije i Općine Lovran, a planiramo se prijaviti i na Natječaje Primorsko goranske županije u idućoj godini.

PRIHODI (KN)

Izvori financiranja	Kune	Euri
Grad Opatija	400.000,00	53.089,12
Općina Lovran	54.000,00	7.167,03
MRMSOSP	150.000,00	19.908,42
ŽMERGO	50.000,00	6.636,15
PGŽ	40.000,00	5.308,92
OCD	235.000,00	31.189,86
Prihodi od članarina	4.000,00	530,89
Prihodi od članarina – DND članovi	6.000,00	796,33
Donacije trgovačkih društava	1.000,00	132,72



DRUŠTVO NAŠA DJECA OPATIJA

Opatija, Stubište Lipovica 2

Telefon: 051/272-443 ☺ Faks: 051/272-443

E-mail: info@dnd-opatija.hr

IBAN: HR0524020061100257164

M.B. 1265008

OIB: 47913506308

Prihodi od gospodarskih djelatnosti	30.000,00	3.981,69
Prihodi od pružanja usluga – DND aktivnosti	00,00	
Prihodi od pružanja usluga – ljetne aktivnosti	30.000,00	3.981,69
SVEUKUPNO:	975.000,00	129.404,74

Sukladno planu očekivanih prihoda napravljen je i Plan rashoda pa podijeljen na rashode od vlastitih sredstava i rashode za projektne aktivnosti.

RASHODI (KN)

Obrazloženje skupine rashoda

Društvo Naša djeca Opatija ima tri osobe u radnom odnosu. Konto 41 Rashodi za radnike odnose se na ukupne troškove plaća u 2023. godini i regrese za godišnje odmore.

Konto 421 odnosi se na naknade troškova službenih putovanja za radnike, troškove prijevoza na posao, troškove seminara i stručnih usavršavanja i troškove korištenja privatnog automobila u službene svrhe.

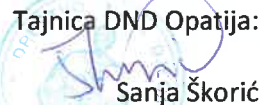
Na kontu 425 planirani su troškovi telefona, poštarine, prijevoza (kombi, autobus, taxi), materijal za čišćenje i održavanje, usluge promidžbe i informiranja, promidžbeni materijal, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge (autorski i umjetnički honorari, ugovori o djelu, usluge javnih bilježnika i studentskih i učeničkih centara), računalne usluge, knjigovodstvene usluge, grafičke i ostale usluge. Na kontu 426-Rashodi za materijal i energiju obuhvaćeni su troškovi nabave uredskog materijala i literature, materijal za održavanje prostora, potrošni materijal za radionice, troškove električne energije i nabavu sitnog inventara, dok se konto 429 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja odnosi na premije osiguranja, troškove reprezentacije i troškove tuzemnih i inozemnih članarina.

Izmjene i dopune Financijskog plana DND Opatija u 2023.

Izmjene i dopune Financijskog plana napraviti će se u slučaju značajnijih odstupanja nastalih prihoda i rashoda u odnosu na planirane, u skladu sa Statutom i drugim općim aktima koje će donositi Izvršni i Nadzorni odbor, a usvajati Skupština DND Opatija.

Knjigovođa
DND Opatija:

Lidija Zima

Tajnica DND Opatija:

Sanja Škorić

Prijedlog Financijskog plana DND Opatija za 2023. godinu usvojen je na sjednici Izvršnog odbora održanoj 29.kolovoza 2022. godine.