

## IZVJEŠĆE NADZORNOG ODBORA ZA RAZDOBLJE

01.01.2017. DO 31.12.2017. GODINE

### UVOD:

Izvešće Nadzornog odbora za gore navedeno razdoblje ima za cilj pružanje informacija o financijskom položaju Društva osoba s tjelesnim invaliditetom Međimurske županije, u daljnjem tekstu DOSTI MŽ te uočavanje i davanje prijedloga Upravnom odboru DOSTI za rješavanje određenih nejasnoća ukoliko one postoje.

Neprofitno računovodstvo temelji se na računovodstvenim načelima točnosti, istinitosti, pouzdanosti i pojedinačnom iskazivanju poslovnih događaja, a knjiženje ili evidentiranje u poslovnim knjigama zasniva se na vjerodostojnosti, istinitoj, urednoj i prethodno kontroliranoj knjigovodstvenoj dokumentaciji, kroz financijska izvješća, tj. BILANCA – obrazac BIL – NPF i izvještaj o PRIHODIMA i RASHODIMA- obrazac – PR-RAS-NPF.

#### 1. BILANCA- obrazac BIL – NPF

Bilanca je statički sustavni pregled imovine, obveza i vlastitih izvora na određeni datum. DOSTI MŽ na dan 31.12.2017. godine raspolagalo je sa sljedećom imovinom, obvezama i vlastitim izvorima:

##### 1.1. IMOVINA – 395.470KN

Imovina DOSTI-a MŽ sastoji se od:

##### 1.1.1. NEFINANCIJSKA IMOVINA = 109.022KN

##### 1.1.2. FINANCIJSKA IMOVINA = 286.448KN

Nefinancijsku imovinu čini proizvedena dugotrajna imovina, a ona se sastoji:

- Uredska oprema i namještaj	57.821KN
- Komunikacijska oprema	13.428KN
- Medicinska i laboratorijska oprema	23.600KN
- Uređaj, strojevi i opr. za ostale namjene	28.283KN
- Prijevozna sredstva u prometu	434.801KN
- Ispravak vrijednosti dug. imovine	- 448.911KN
- Sitni inventar u upotrebi	51.417KN
- Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-51.417KN

Financijsku imovinu čine :

- Novac u banci	252.070KN
- Novac u blagajni	83KN
- Potr. za naknade koje se ref.	8.828KN
- Potraživanja za predujmove	526KN
- Dionice i udjeli u glavnici	22.000KN
- Potr. za više plaćene poreze	2.941KN

**1.2. OBVEZE I VLASTITI IZVORI = 395.470KN**

**1.2.1. OBVEZE =166.185KN**

**1.2.2. VLASTITI IZVORI =229.285KN**

Obveze se sastoje od:

- Obveze za neto plaće	96.662KN
- Obveze za doprinose iz plaće	24.551KN
- Obveze za doprinose na plaće	21.148KN
- Naknada troškova radnicima	20.917KN
- Obveze prema dobavljačima	2.907KN

Vlastiti izvori sastoje se od:

- Preneseni višak prihoda iz 2016.g.	19.542KN
- Višak prihoda u 2017g.	209.743KN

Učešće nefinancijske imovine u ukupnoj imovini iznosi 28%, dok učešće financijske imovine u ukupnoj imovini iznosi 72%, što je razumljivo s obzirom da se radi o neprofitnom društvu.

U 2017. godini nabavljeno je uredske opreme u vrijednosti 9.132kn, a odnosi se na:

- Laptop Lenovo 15.6" (inv. br. 32) = 4.570kn
- Canon mf 734 ddw pisač (inv. br. 33) = 4.562kn

Kod komunikacijske opreme imamo otpis osnovnog sredstva NOTEBOOK hp pavilon u vrijednosti 4.615kn, a kod medicinske i laboratorijske opreme nabavljen je:

- digitalni logopedski set prenosivi – klinički dodatak ( inv. br. 30) = 19.300KN
- logopedski aparat vibrofon sa priborom (inv.br. 31) =4.300KN

Uređaj, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 28.381kn odnosi se na nabavu rampi za kombi Ford Transit 2.2TDC (inv.br. 27). Iz toga treba pribrojiti vrijednosti navedenog kombija što daje ukupan iznos 158.381KN.

## 2. IZVJEŠATAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA OBRAZAC PR-RAS-NPF

### 2.1. PRIHODI

Prihodi DOSTI-a MŽ za navedeno razdoblje iznosili su **2.574.320KN**, a sastoje se od:

- |   |               |
|---|---------------|
| - prihodi od proizvoda roba i usluga          | = 14.959KN    |
| - prihodi od članarina                        | = 35.240KN    |
| - prihodi od don. i drž. proračuna            | = 2.136.311KN |
| - prihod od don. iz pror. JLP (R) sam. uprave | =116.149KN    |
| - prihodi od trg. društava i ost. pr. osoba   | = 108.577KN   |
| - prihodi od građana i kućanstava             | =163.066KN    |
| - prihodi od kamata                           | =18KN         |

Prihode od proizvoda i usluga sastoje se od:

- |                     |           |
|---------------------|-----------|
| - naknada prijevoza | =12.609KN |
| - kotizacije        | =2.100KN  |
| - prodaja prstena   | = 250KN   |

Prihodi od članarina odnose se na uplaćenu članarinu DOSTI-a MŽ.

Prihodi od donacija iz državnog proračuna odnose se na projekte i programe a vezane su uz ministarstva:

Ministarstvo znanosti i obrazovanja

- |                       |           |
|-----------------------|-----------|
| - Pomoćnici u nastavi | 287.830KN |
|-----------------------|-----------|

Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i soc. pol. 1.848.481KN

- |                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| - Osobni asistenti             | 1.258.972KN |
| - Znanje je moć                | 148.800KN   |
| - Ponudimo više                | 280.000KN   |
| - Mijenjam svijet – volontiram | 96.000KN    |
| - Dajmo život godinama         | 64.000KN    |

Nagrada za zapošljavanje osoba s inv.

709KN

Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave sastoje se od:

- <b>županije</b>		
- Međimurska	37.202KN	
- <b>gradovi</b>	61.655KN	
- Čakovec		53.263KN
- M. Središće		1.500KN
- Prelog		6.892KN
<b>Općine</b>	17.292KN	
- Donja Dubrava		4.992KN
- Donji Vidovec		800KN
- Gornji Mihaljevec		1.000KN
- Mala Subotica		2.000KN
- Nedelišće		1.000KN
- Orehovica		1.500KN
- Podturen		2.000KN
- Strahoninec		1.000KN
- Štrigova		3.000KN

Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba sastoje se od:

Ukupno 108.577KN

- Eko Međimurje	5.000KN
- HEP	7.000KN
- Đurkin	500KN
- Majdak	300KN
- Međimurske vode	4.000KN
- Muraplast	1.000KN
- Net	2.000KN
- Pletex A&A	300KN
- Rudi Expres	1.500KN
- HAVOR	50.000KN
- Blažeka Ljiljana	1.000KN
- Nacionalna zaklada za raz. civ. dr.	35.977KN

Prihodi od građana i kućanstava sastoje se od:

Ukupno	163.066KN
- građani	50.123KN
- kreativne radionice	8.511KN
- tombola	7.420KN
- logoped	51.911KN
- bazeni	13.501KN
- Međugorje	24.200KN
- Marija Bistrica	1.200KN
- FSR	3.650KN
- JVM	2.300KN
- Tehnička škola Čakovec	250KN

## 2.2. RASHODI

Rashodi DOSTI-a MŽ u 2017. godini iznosili su **2.364.577KN** a čine ih:

- bruto plaće i dopr. na plaće	1.519.919KN
- naknada troškova radnicima	390.338KN
- rashodi za usluge	180.679KN
- materijal i energija	152.288KN
- ostali materijalni rashodi	56.664KN
- rashodi amortizacije	45.992KN
- financijski rashodi	12.150KN
- donacije	3.040KN
- ostali rashodi	3.527KN

Bruto plaće i doprinosi na plaće sastoje se od:

Ukupno	1.519.919KN
- bruto plaće	1.284.817KN
- MIO I. i II. stup	256.964KN
- dohodak	1.027.853KN
- porez i prirez	15.218KN
- neto OD	1.012.635KN
- doprinosi za ZO	192.723KN

- doprinos za zapošljavanje 21.842KN
- doprinos za ozljedu na radu 6.424KN
- poseban doprinos za zap. osoba s inv. 14.113KN

Naknada troškova radnicima sadrže:

Ukupno 390.338KN

- službena putovanja-dnevnice 14.910KN
- korištenje os. automobila u slu. svrhe 53.222KN
- prijevoz na posao i iz posla 215.796KN
- troškovi službenih putovanja 1.956KN
- prigodne nagrade (uskrsnica i božićnica) 12.000KN
- drugi dohodak 92.454KN
- Neto isplata 58.602KN
- Doprinosi MIO I. i II. stup 15.050KN
- Porez i prirez 18.802KN

Rashodi za usluge sadrže:

Ukupno 180.679KN

- telefon, pošta i prijevoz 37.500KN
- tekuće i inves. održavanje 30.768KN
- promidžbe informiranja 8.902KN
- komunalne usluge 945KN
- zakupnine i najamnine 39.444KN
- zdravstvene i veterinarske usluge 21.150KN
- intelektualne i osobne usluge 2.946KN
- računalne usluge 34.224KN
- ostale usluge 4.800KN

Materijal i energija:

Ukupno 152.288KN

- uredski materijal 52.951KN
- materijal i sirovine 40.337KN
- energija 58.064KN
- sitan inventar i auto gume 936KN

Ostali materijalni rashodi:

Ukupno	56.664KN	
- premija osiguranja		10.968KN
- prezentacija		44.467KN
- članarine		999KN
- kotizacija		210KN

Amortizacija 45.992KN

Financijski rashodi :

Ukupno	12.150KN	
- Bankarske usluge		7.279KN
- zatezne kamate		4.871KN
- donacije	3.040KN	
- ostali rashodi	3.527KN	

### 2.3. FINANCIJSKI REZULTAT

Razlikom između ostvarenih prihoda i ostvarenih rashoda dolazimo do VIŠKA prihoda u iznosu od 209.743KN.

- stanja novčanih sredstava na početku godine	24.505KN
- ukupni priljev na novčane račune i blagajne	3.339.379KN
- ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	3.111.731KN
- stanje novčanih sredstava na kraju godine	252.153KN

### 2.4. STANJA NEZAPOSLENIH

Prosječan broj radnika na temelju stanja krajem izvještajnog razdoblja iznosio je 36, a prosječan broj radnika na temelju sati rada 23.

Struktura zaposlenosti je sljedeća:

( s obzirom na naziv radnog mjesta)

- pomoćnici u nastavi	7
- osobni asistenti	24 ( 19 +5)
- vozači	1

- logoped 1
- osoblje u kancelariji 6

## 2.5. ZAKLJUČAK

Navedeno izvješće DOSTI-a MŽ za razdoblje od 01.01.2017.g. do 31.12.2017.g. nema negativnosti koje bi utjecale na financijski rezultat, te stoga molimo Skupštinu DOSTI-a da se dotično prihvati.

U Čakovcu, 15. listopada 2018.

Za nadzorni odbor:

Patafta Monika

Ivaniš Hrvoje

Soldo Zdravko









