

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ JU DNEVNOG CENTRA ZA DJECU SA SMETNJAMA I TEŠKOĆAMA
U RAZVOJU HERCEG NOVI ZA 01.01.-31.12.2025.GODINU**

PRIHODI		
	VRSTA PRIHODA	
6402	SO Herceg Novi	174892,14
64015	Uplate po rješenju Centra za socijalni rad	39131,50
64023	Osnovno državno tužilaštvo - uplate u dobrotvorne svhe	2050,00
6403	Donacije	1380,00
6409	Organizacija projekta Regionalne sportske igre	8522,00
	UKUPNO PRIHODI	225975,64

RASHODI		
	VRSTA RASHODA	IZNOS
	Bruto zarade	159360,15
	Bruto naknade članovima UO	7629,43
	Honorari	5300,00
	Službena putovanja	776,35
	Troškovi edukacije	627,60
		2553,56
	Izleti korisnika, pratlja na sportskim igrama, Gastronomski festival, Ivanova korita	5600,00
	Ishrana štićenika	8807,66
	Sredstva za održavanje higijene	1892,85
	Kancelarijski materijal	1011,30
	Štampa edukat. mat. za djecu i mlade, brošure (Madzarević biro konto)	232,08
	Održavanje vozila (rezervni dijelovi i usluge popravke)	1955,53
	Ostali materijalni troškovi	795,98
	Puratehnik	713,90
	Okov, Dekor Iva, Ferroplet, Cungu, Grbo - opremanje novog dn centra	2752,09
	Gorivo	4774,55
	Odvoz smeća - Čistoća doo	291,60
	Telefon, internet, televizija, mobilni tel	1371,51
	Troškovi ostalih usl troškovi poštarine	170,00
	Knjigovodstvene usluge	3575,00
	Zdravstvene usluge - sanitarni pregledi	612,00
	Reprezentacija	500,07
	Osiguranje zaposlenih - Uniqa osiguranje	460,36

bankarske provizije	326,38
Registracija vozila	226,15
Institut za javno zdravlje deratitacija objekta, analiza vode	575,60
Inig inspekt - atesti	592,90
Projekat Regionalnih sportskih igara , Međunarodni dan osoba sa invalid.	7703,68
Uniforme	501,60
Role inženjering	9555,98
Novogodišnji materijal, cesticke	500,00
Kupovina sportske opreme (sto za stoni tenis, lopte)	500,00
Organizacija dječje nedjelje, trofej opštine HN	250,00
Pharma diskont, Tea medica	313,02
UKUPNI RASHODI	233009,08

Gotovina na 01.01.2025

48199,12

Neto tok gotovine

-7033,44

Gotovina na 31.12.2025

41165,68

Herceg Novi,
Sandra Jontes, Računovođa



Direktor, Petar Kovačević
Petar Kovačević

Napomene uz finansijski izvještaj
"JU Dnevni centar za djecu sa smetnjama i teškoćama u razvoju Herceg Novi"
za 2025.godinu

Odjela za štampu
 MD Mirna, Penja
 UKUPNO
 VII OR

I Stavka prihoda - SO Herceg Novi (konto 6402) sadrži:		
	Bruto zarade januar 2025 - decembar 2025	159360,1
	Bruto nakn za rad UO januar 2025-decembar 2025	7629,43
	UKUPNO	166989,58

II Stavka prihoda - Ostale donacije (konto 6403) sadrži:		
	Mirjana Kovačević	280,00
	Donacija	100,00
	Mirišta	1000,00
	UKUPNO	1380,00

III Stavka troškova BRUTO ZARADE ZAPOSLENIH		
	U stavku bruto zarada zaposlenih uključene su isplate za zarade radnika (uključujući i zarade zaposlenih koji su mijenjali stalno zaposlene na bolovanju), naknade zarada, poreza i doprinosa za period januar 2025-decembar 2025. godine u iznosu 164.324,29€ eura, kao i naknada Kovačević Ani u slučaju smrti užeg člana porodice u iznosu od 900,00, isplatu zimnice i poklona za 8.mart zaposlenim za 2025.godinu u iznosu od 7560	

III Stavka troškova NAKNADE ČLANOVIMA ZA RAD U:UO		
	U stavku bruto zarada zaposlenih su uključeni su isplate članovima UO i to: saziv predsjednica Tamara Vujović, Aleksandar Cupara i Tatjana Kuduz januar 2025-novembar 2025 i decembar 2025, saziv predsjednik Vukasović Nikola, Aleksandar Cupara i Tatjana Kuduz (naknada 5.612.50 € i porezi 2.016.93)	
		7.629,43

IV TROŠKOVI ISHRANE DJECE		
	Troškovi ishrane djece sadrže nabavku hrane od dobavljača Domaća trgovina doo Podgorica, Hard discount Laković doo, Šušić doo Herceg Novi.	

V HONORARI		
	Stavka honorara sadrži isplate za službenika za javne nabavke obuke zaposlenih za upravljenjem sajta JU Dnevnog centra, logopeda, defektologa, Majstora za radove na Novom dnevnom centru	
		5300,00

VI OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI		
	Ostali materijalni troškovi sadrže:	
	Led Media sound, Reklame svijet, Mikrobit, Moto shop...	456,45

	134,83
Odjeća za štice	204,70
MD Mirta, Penipred	795,98
UKUPNO	

VII ORGANIZACIJA REGIONALNIH SPORTSKIH IGARA

JU DN centar je organizovao regionalne sportske igre u aprilu 2024 Ukupna vrijednost projekta je iznosila 7.625,00€, od čega Opština Herceg Novog donirala 4.450,00€. Donacije veće 100,00 su: Novska lista i Briv contruction doo po 500,00€, Paraolimpijski komitet CG, Dizicom doo, Timicom doo BCM grupa doo po 300,00€, Čistoća doo 250,00€. Preostala sred. su prikupljena od kotizacija učesnika. Utrošena sredstva su se odnosila na troškove smještaja i ishrane učesnika, nabavku rekvizita, medalja, majica za učesnike, kao i naknade zaposlenima za angažovanje na sportskim igrama.

VIII NAPOMENA

Na dan 31.12.2025. godine tok gotovine je bio u minusu 7033,44 eura
Trebalo napomenuti da smo uplatili sumu od 9555,98 eura firmi ROLE ING, gdje čekamo uplatu od Opštine po zaključku 01-1-018-1950/25 od 28.11.2025. godine. Takođe, uplata Ministarstva za participaciju korisnika za mjesec decembar 2025. godine uplaćuje se u januaru, a iznosila je 2310 eura tako da je u konačnici tok novca sa ovim uplatama u plusu 4835,54 eura.

Stevan Kolovrat



**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ JU DNEVNOG CENTRA ZA DJECU SA SMETNJAMA I TEŠKOĆAMA
U RAZVOJU HERCEG NOVI ZA 01.01.-31.12.2025.GODINU**

PRIHODI		
	VRSTA PRIHODA	
6402	SO Herceg Novi	174892,14
64015	Uplate po rješenju Centra za socijalni rad	39131,50
64023	Osnovno državno tužilaštvo - uplate u dobrotvorne svhe	2050,00
6403	Donacije	1380,00
6409	Organizacija projekta Regionalne sportske igre	8522,00
	UKUPNO PRIHODI	225975,64

RASHODI		
	VRSTA RASHODA	IZNOS
	Bruto zarade	159360,15
	Bruto naknade članovima UO	7629,43
	Honorari	5300,00
	Službena putovanja	776,35
	Troškovi edukacije	3181,16
	Izleti korisnika, pratlja na sportskim igrama, Gastronomski festival, Ivanova korita	5600,00
	Ishrana štíćenika	8807,66
	Sredstva za održavanje higijene	1892,85
	Kancelarijski materijal	1011,30
	Štampa edukat. mat. za djecu i mlade, brošure (Madzarević biro konto)	232,08
	Održavanje vozila (rezervni dijelovi i usluge popravke)	1955,53
	Ostali materijalni troškovi	795,98
	Puratehnik	713,90
	Okov, Dekor Iva, Ferroplet, Cungu, Grbo - opremanje novog dn centra	2752,09
	Gorivo	4774,55
	Odvoz smeća - Čistoća doo	291,60
	Telefon, internet, televizija, mobilni tel	1371,51
	Troškovi ostalih usl troškovi poštarine	170,00
	Knjigovodstvene usluge	3575,00
	Zdravstvene usluge - sanitarni pregledi	612,00
	Reprezentacija	500,07
	Osiguranje zaposlenih - Uniqa osiguranje	460,36

Bankarske provizije	526,58
Registracija vozila	226,15
Institut za javno zdravlje deratitacija objekta, analiza vode	575,60
Inig inspekt - atesti	592,90
Projekat Regionalnih sportskih igara , Međunarodni dan osoba sa invalid.	7703,68
Uniforme	501,60
Role inženjering	9555,98
Novogodišnji materijal, cestitke	500,00
Kupovina sportske opreme (sto za stoni tenis, lopte)	500,00
Organizacija dječje nedjelje, trofej opstine HN	250,00
Pharma diskont, Tea medica	313,02
UKUPNI RASHODI	233009,08

Gotovina na 01.01.2025

48199,12

Neto tok gotovine

-7033,44

Gotovina na 31.12.2025

41165,68

Herceg Novi,
Sandra Jontes, Računovođa



Petar Kovačević
Direktor, Petar Kovačević

Napomene uz finansijski izvještaj
"JU Dnevni centar za djecu sa smetnjama i teškoćama u razvoju Herceg Novi"
za 2025.godinu

Odjeća za štampu
 MD Mira, Penipre
 UKUPNO
 VII ORG

I Stavka prihoda - SO Herceg Novi (konto 6402) sadrži:		
Bruto zarade januar 2025 - decembar 2025		159360,15
Bruto nakn za rad UO januar 2025-decembar 2025		7629,43
UKUPNO		166989,58

II Stavka prihoda - Ostale donacije (konto 6403) sadrži:		
Mirjana Kovačević		280,00
Donacija		100,00
Mirišta		1000,00
UKUPNO		1380,00

III Stavka troškova BRUTO ZARADE ZAPOSLENIH		
U stavku bruto zarada zaposlenih uključene su isplate za zarade radnika (uključujući i zarade zaposlenih koji su mijenjali stalno zaposlene na bolovanju), naknade zarada, poreza i doprinosa za period januar 2025-decembar 2025. godine u iznosu 164.324,29€ eura, kao i naknada Kovačević Ani u slučaju smrti užeg člana porodice u iznosu od 900,00, isplatu zimnice i poklona za 8.mart zaposlenim za 2025.godinu u iznosu od 7560		

III Stavka troškova NAKNADE ČLANOVIMA ZA RAD U UO		
U stavku bruto zarada zaposlenih su uključeni su isplate članovima UO i to: saziv predsjednica Tumara Vujović, Aleksandar Cupara i Tatjana Kuduz januar 2025-novembar 2025 i decembar 2025, saziv predsjednik Vukasović Nikola, Aleksandar Cupara i Tatjana Kuduz (naknada 5.612.50 € i porezi 2.016.93)		7.629,43

IV TROŠKOVI ISHRANE DJECE		
Troškovi ishrane djece sadrže nabavku hrane od dobavljača Domaća trgovina doo Podgorica, Hard discount Laković doo, Šušić doo Herceg Novi.		

V HONORARI		
Stavka honorara sadrži isplate za službenika za javne nabavke obuke zaposlenih za upravljenjem sajta JU Dnevnog centra, logopeda, defektologa, Majstora za radove na Novom dnevnom centru		5300,00

VI OSTALI MATERIJALNI TROŠKOVI		
Ostali materijalni troškovi sadrže:		
Led Media sound, Reklame svijet, Mikrobit, Moto shop....		456,45

	134,83
	204,70
Odjeća za štíćenike	795,98
MD Mirta, Penipred	
UKUPNO	

VII ORGANIZACIJA REGIONALNIH SPORTSKIH IGARA

JU DN centar je organizovao regionalne sportske igre u aprilu 2024 Ukupna vrijednost projekta je iznosila 7.625,00€, od čega Opština Herceg Novog donirala 4.450,00€. Donacije veće 100,00 su: Novska lista i Briv contruction doo po 500,00€, Paraolimpijski komitet CG, Dizicom doo, Timicom doo BCM grupa doo po 300,00€, Čistoća doo 250,00€. Preostala sred. su prikupljena od kotizacija učesnika. Utrošena sredstva su se odnosila na troškove smještaja i ishrane učesnika, nabavku rekvizita, medalja, majica za učesnike, kao i naknade zaposlenima za angažovanje na sportskim igrama.

VIII NAPOMENA

Na dan 31.12.2025. godine tok gotovine je bio u minusu 7033,44 eura
Treba napomenuti da smo uplatili sumu od 9555,98 eura firmi ROLE ING, gdje čekamo uplatu od Opštine po zaključku 01-1-018-1950/25 od 28.11.2025. godine. Takođe, uplata Ministarstva za participaciju korisnika za mjesec decembar 2025. godine uplaćuje se u januaru, a iznosila je 2310 eura tako da je u konačnici tok novca sa ovim uplatama u plusu 4835,54 eura.



Penov Kolorelent