

Na temelju Statuta Dramskog studija slijepih i slabovidnih „Novi život“, Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija Skupština Dramskog studija slijepih i slabovidnih „Novi život“ donosi:

**Financijski plan  
DRAMSKOG STUDIJA SLIJEPIH I SLABOVIDNIH „NOVI ŽIVOT“  
za 2023. godinu**

Sadržaj:

I. Plan prihoda i rashoda

II. Plan zaduživanja i otplate

III. Obrazloženje financijskog

**I. Plan prihoda i rashoda**

<b>FINANCIJSKI PLAN ZA 2023.</b>				
Račun	Naziv	Plan za 2023. Prikaz u eurima i kunama po fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK		
<b>PRIHODI</b>				
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>2.654,46 EUR</b>	<b>20.000,00 HRK</b>	
	311 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	2.654,46 EUR	20.000,00 HRK	
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>	
	321 Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00 EUR	0,00 HRK	
<b>33</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>	
	331 Prihodi po posebnim propisima	0,00 EUR	0,00 HRK	
<b>34</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,40 EUR</b>	<b>3,00 HRK</b>	
	341 Prihodi od financijske imovine	0,40 EUR	3,00 HRK	
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>196.761,57 EUR</b>	<b>1.482.500,00 HRK</b>	
	3511 Prihodi od donacija proračuna	192.116,27 EUR	1.447.500,00 HRK	
	355 Ostali prihodi od donacija	4.645,30 EUR	35.000,00 HRK	
<b>36</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>15.869,27 EUR</b>	<b>119.567,00 HRK</b>	

	361	Prihodi od subvencija	15.802,91 EUR	119.067,00 HRK
	363	Ostali nespomenuti prihodi	66,36 EUR	500,00 HRK
<b>37</b>		<b>Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 EUR	0,00 HRK
<b>UKUPNO PRIHODI</b>			<b>215.285,70 EUR</b>	<b>1.622.070,00 HRK</b>
<b>RASHODI</b>				
<b>41</b>		<b>Rashodi za radnike</b>	<b>95.646,14 EUR</b>	<b>720.645,89 HRK</b>
	411	Plaće	78.681,93 EUR	592.828,99 HRK
	412	Ostali rashodi za radnike	3.981,68 EUR	30.000,00 HRK
	413	Doprinosi na plaće	12.982,53 EUR	97.816,90 HRK
<b>42</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>116.317,23 EUR</b>	<b>876.392,00 HRK</b>
	421	Naknade troškova radnicima	3.859,58 EUR	29.080,00 HRK
	423	Naknada volonterima	132,72 EUR	1.000,00 HRK
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	9.954,21 EUR	75.000,00 HRK
	425	Rashodi za usluge	85.048,39 EUR	640.797,00 HRK
	426	Rashodi za materijal i energiju	9.350,33 EUR	70.450,00 HRK
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.972,00 EUR	60.065,00 HRK
<b>43</b>		<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>2.654,46 EUR</b>	<b>20.000,00 HRK</b>
	431	Amortizacija	2.654,46 EUR	20.000,00 HRK
<b>44</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>597,25 EUR</b>	<b>4.500,00 HRK</b>
	443	Ostali financijski rashodi	597,25 EUR	4.500,00 HRK
<b>45</b>		<b>Donacije</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>
	451	Tekuće donacije	0,00 EUR	0,00 HRK
<b>46</b>		<b>Ostali rashodi</b>	<b>70,62 EUR</b>	<b>532,11 HRK</b>
	462	Ostali nespomenuti rashodi	70,62 EUR	532,11 HRK
<b>UKUPNO RASHODI</b>			<b>215.285,70 EUR</b>	<b>1.622.070,00 HRK</b>
<b>PRIHODI-RASHODI</b>			<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>

<b>UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA 2022. (522)</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>
<b>PLANIRANI VIŠAK PRIHODA</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>
<b>PLANIRANI MANJAK PRIHODA</b>	<b>0,00 EUR</b>	<b>0,00 HRK</b>

## II. Plan zaduživanja i otplate

Dramski studio slijepih i slabovidnih „Novi život“ može se u 2023. godini eventualno kratkoročno zadužiti isključivo za potrebe premošćivanja jaza nastalog zbog različite dinamike priljeva sredstava i dospijeca obveza i to jednokratno do maksimalnog iznosa do 13.275,00 EUR (100.020,49 HRK)

Dramski studio slijepih i slabovidnih „Novi život“ može eventualno i posuditi novčana sredstva isključivo samo poduzeću u svom vlasništvu – Teatroza d.o.o. do iznosa 6.640,00 EUR (50.029,08 HRK)

## III. Obrazloženje financijskog plana

Obrazloženje financijskog plana Dramskog studija slijepih i slabovidnih „Novi život“ sastoji se od planiranih prihoda i rashoda u 2023. godini razvrstanim po skupinama prihoda i rashoda prema Računskom planu za neprofitne organizacije.

### a) Prihodi

- **Obrazloženje skupine prihoda 31 Prihodi od prodaje roba i pružanje usluga u iznosu od 2.654,46 EUR (20.000,00 HRK), a koji se sastoje od:**
  - Planirani prihodi od prodaje robe i pružanja usluga u 2023. godini uvećani su u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na prihode od predstava.
- **Obrazloženje skupine prihoda 34 Prihodi od imovine u iznosu od 0,40 EUR (3,00 HRK), a koji se sastoje od sljedećih stavaka:**
  - 341 Prihodi od financijske imovine (0,40 EUR/ 3,00 HRK) koji se odnose na kamate na depozite
- **Obrazloženje skupine prihoda 35 Prihodi od donacija u iznosu od 196.761,56 EUR (1.482.500,00 HRK), a koji se sastoje od sljedećih stavaka:**
  - **351 Prihodi od donacija iz proračuna (196.761,57 EUR / 1.482.500,00 HRK)** obuhvaćaju prihode ostvarene odobrenjem prijavljenih i planiranih programa i projekata. Za 2023. planirana su sredstva temeljem 9 programa/ projekata za donacije iz državnog proračuna (84.610,79 EUR / 637.500,00 HRK) koji su prijavljeni/ili će biti prijavljeni tijekom 2023. Također je planirano 6 programa za donacije iz proračuna

jedinica lokalne samouprave 75.652,00 EUR / 570.000,00 HRK (Grad Zagreb.) Za 2023. planirana su sredstva za donacije iz državnog proračuna za EU projekte, nastavak projekta videćeg pratitelja u iznosu 31.853,47 EUR / 240.000,00 HRK.

- **355 Ostali prihodi od donacije od 4.645,30 EUR (35.000,00 HRK)** - koji obuhvaćaju prihode ostvarene uplatama pravnih i fizičkih osoba
- **Obrazloženje skupine prihoda 36 Ostali prihodi u iznosu od 15.869,27 EUR (119.567,00 HRK), a koji se sastoje od sljedećih stavaka:**
  - **361 Prihodi od subvencija** u iznosu od 15.802,21 EUR (119.067,00 HRK)  
Subvencija place, doprinosa i prijevoza (Vojin Perića) od Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom
  - **363 Ostali nespomenuti prihodi** u iznosu od 66,36 EUR (500,00 HRK)

**b) Rashodi**

- **Obrazloženje skupine rashoda 41 Rashodi za radnike u iznosu od 95.646,14 EUR (720.645,89 HRK), a koji se sastoje od sljedećih stavaka:**
  - **411 Plaće (78.681,93 EUR / 592.828,99 HRK)** obuhvaćaju rashode za 5 radnika (3 stalno zaposlena, 1 voditelja EU projekta, 1 videćeg pratitelja) angažiranih na poslovima kojima se ostvaruju svrha i ciljevi djelovanja Dramske studija. Trošak plaća obuhvaća bruto plaće radnika.
  - **412 Ostali rashodi za radnike (3.981,68 EUR / 30.000,00 HRK)** obuhvaćaju neoporezive primitke radnika koji će na prijedlog Predsjednika i Upravnog odbora biti isplaćene radnicima, budući intenzitet i opseg planiranih poslova iziskuje povećan angažman i učinkovitost rada.
  - **413 Doprinosi na plaće (12.982,53 EUR / 97.816,90 HRK)** odnose se na Zakonom propisane doprinose na plaću.
- **Obrazloženje skupine rashoda 42 Materijalni rashodi u iznosu od 116.317,23 EUR (876.392,00 HRK), a koji se sastoje od sljedećih stavaka:**
  - **421 Naknade troškova radnicima (3.859,58 EUR / 29.080,00 HRK)** obuhvaćaju troškove prijevoza radnika s posla i na posao (2.930,52 EUR/22.080,00 HRK) za 5 radnika, te troškove službenih putovanja ( 929,06 EUR/7.000,00 HRK)
  - **423 Naknada volonterima (132,00 EUR / 1.000,00 HRK)** obuhvaćaju naknadu troškova službenih putovanja.
  - **424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 9.954,21 EUR (75.000,00 HRK)** obuhvaćaju troškove nastale provedbom planiranih programskih

aktivnosti. Trošak boravka sudionika 12.BIT-a Međunarodnog festivala kazališta slijepih i slabovidnih, te trošak spavanja članova Hrvatskog kazališta Travnik.

- **425 Rashodi za usluge u iznosu od 85.048,38 EUR (640.797,00 HRK)** sastoje se od:  
Usluge telefona, pošte i prijevoza (3.185,35 EUR / 24.000,00 HRK) – temeljeno na dosadašnjim podacima sukladno prošlogodišnjem financijskom izvještaju usklađeno s planiranim potrebama u 2023. godini;  
Usluge tekućeg održavanja (2.787,18 EUR / 21.000,00 HRK) - neophodno tekuće održavanje poslovnog prostora i opreme, te usluge investicijskog ulaganja;  
Usluge promidžbe, vidljivosti i informiranja (8.182,36 EUR / 61.650,00 HRK) - obuhvaćaju promocija predstava i drugih programskih aktivnosti koje provodi Dramski studio (4.864,29 EUR / 36.650,00 HRK), te usluge tiskanja promotivnih materijala predstava (3.318,07 EUR / 25.000,00 HRK);  
Komunalne usluge (663,61 / 5.000,00 HRK);  
Zakupnine i najamnine (6.811,60 EUR / 51.322,00 HRK) obuhvaćaju troškove: trošak pričuve za poslovni prostor – Šenoina 32 (1.197,43 EUR / 9.022,00 HRK), trošak zakupnine prostora za probe – Jurišićeva 25 (1.632,49 EUR/ 12.300,00 HRK), te trošak zakupnine dvorane Vidra (3.981,68 EUR / 30.000,00 HRK)  
Intelektualne i osobne usluge (58.398,04 EUR / 440.00,00 HRK) - obuhvaćaju autorske honorare/ugovore o djelu/ ugovore o poslovnoj suradnji za angažirane vanjske suradnike i naše glumce, odnosno izvoditelje projektnih i programskih aktivnosti, odvjetničke usluge, usluge vještačenja i dr.);  
Računalne usluge (3.517,15 EUR / 26.500,00 HRK) - usluge knjigovodstvenog servisa,  
Ostale usluge (1.503,08 EUR / 11.325,00 HRK) – obuhvaćaju video snimanje i fotografiranje premijernih predstava (1.061,78 EUR / 8.000.00 HRK), te registracije službenih automobila (441,30 EUR / 3.325,00 HRK),
- **426 Rashodi za materijal i energiju od 9.350,00 EUR (70.450,00 HRK)** - Uredski materijal (869,33 EUR / 6.550,00 HRK); sredstva za čišćenje i održavanje (729,89 EUR / 5.500,00 HRK); Materijal za umjetničku djelatnost (869,33 EUR / 15.000,00 HRK); Literatura, publikacije, časopisi (39,82 EUR / 300,00 HRK);  
Energija (4.592,21 EUR /34.600,00 HRK) obuhvaća troškove električne energije (477,80 EUR / 3.600,00 HRK), plina (929,06 EUR / 7.000,00 HRK), te goriva (3.185,35 EUR / 24.000,00 HRK)  
Nabavka sitnog inventara potrebnog za redovno poslovanje te provedbu projekata (1.128,14 EUR / 8.500,00 HRK).
- **429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu od 7.972,00 EUR (60.650,00 HRK)**, a koji se sastoje od sljedećih stavaka: premije osiguranja za službene automobile 1.309,31 EUR / 9.865,00HRK),  
Reprezentacija (796,34 EUR / 6.000,00HRK), te reprezentacije za projektne aktivnosti – prehrana sudionika 12.BIT-a (5.587,63 /42.100,00 HRK); članarine (79,63 EUR/ 979,49HRK), te ostale nespomenute rashode (199,08 EUR / 1.500,00 HRK)
- **Obrazloženje skupine rashoda 43 Rashodi amortizacije u iznosu od 2.654,46 EUR (20.000,00 HRK)**

- Procijenjeni iznos rashoda amortizacije izračunat je na temelju iznosa amortizacije prethodne godine.
- Obrazloženje skupine rashoda 44 Financijski rashodi u iznosu od 597,25 EUR (4.500,00 HRK), a koji obuhvaća sljedeću stavku:
  - **443 Ostali financijski rashodi** koji se sastoji od stavke Bankarske usluge i usluge platnog prometa ( 597,24 EUR /4.500,00 HRK )
- Obrazloženje skupine rashoda 46 Ostali rashodi u iznosu od 70,26 EUR (532,11 HRK)
  - **462. Ostali nespomenuti rashodi** u iznosu 70,26 EUR (532,11 HRK)

U Zagrebu, 15.12.2022.



PREDSJEDNIK:

*Vojin Perić*  
Vojin Perić