

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 2024. godinu**

Sadržaj:

- I. Plan prihoda i rashoda
- II. Plan zaduživanja i otplate
- III. Obrazloženje financijskog

**I. Plan prihoda i rashoda**

<b>FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.</b>			
<b>Račun</b>	<b>Naziv</b>	<b>Prikaz u eurima</b>	
<b>PRIHODI</b>			
<b>31</b>		<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>6.000,00 EUR</b>
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	6.000,00 EUR
<b>32</b>		<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>0,00 EUR</b>
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0,00 EUR
<b>33</b>		<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>0,00 EUR</b>
	331	Prihodi po posebnim propisima	0,00 EUR
<b>34</b>		<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,28 EUR</b>
	341	Prihodi od financijske imovine	0,28 EUR
<b>35</b>		<b>Prihodi od donacija</b>	<b>193.251,49 EUR</b>
	351	Prihodi od donacija proračuna	169.600,00 EUR
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	19.651,49 EUR
	355	Ostali prihodi od donacija	4.000,00 EUR

<b>36</b>		<b>Ostali prihodi</b>	<b>18.310,00 EUR</b>
	361	Prihodi od subvencija	18.260,00 EUR
	363	Ostali nespomenuti prihodi	50,00 EUR
<b>37</b>		<b>Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>0,00 EUR</b>
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 EUR
<b>UKUPNO PRIHODI</b>			<b>217.561,77 EUR</b>
<b>RASHODI</b>			
<b>41</b>		<b>Rashodi za radnike</b>	<b>108.832,50 EUR</b>
	411	Plaće	89.985,00 EUR
	412	Ostali rashodi za radnike	4.000,00 EUR
	413	Doprinosi na plaće	14.847,50 EUR
<b>42</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>104.064,00 EUR</b>
	421	Naknade troškova radnicima	3.805,00 EUR
	423	Naknada volonterima	100,00 EUR
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	750,00 EUR
	425	Rashodi za usluge	87.249,50 EUR
	426	Rashodi za materijal i energiju	8.824,50 EUR
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	3.335,00 EUR
<b>43</b>		<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>3.700,00 EUR</b>
	431	Amortizacija	3.700,00 EUR
<b>44</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>662,00 EUR</b>
	443	Ostali financijski rashodi	662,00 EUR
<b>45</b>		<b>Donacije</b>	<b>0,00 EUR</b>
	451	Tekuće donacije	0,00 EUR
<b>46</b>		<b>Ostali rashodi</b>	<b>303,27 EUR</b>
	462	Ostali nespomenuti rashodi	303,27 EUR
<b>UKUPNO RASHODI</b>			<b>217.561,77 EUR</b>
<b>PRIHODI-RASHODI</b>			<b>0,00 EUR</b>

<b>UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA 2023. (522)</b>	<b>57.000,00 EUR</b>
---	----------------------



<b>PLANIRANI VIŠAK PRIHODA</b>	<b>57.000,00 EUR</b>
<b>PLANIRANI MANJAK PRIHODA</b>	<b>0,00 EUR</b>

## II. Plan zaduživanja i otplate

Dramski studio slijepih i slabovidnih „Novi život“ može se u 2024. 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 13.5000,00 EUR

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 7.000,00 EUR

## III. Obrazloženje financijskog plana

Obrazloženje financijskog plana Dramskog studija slijepih i slabovidnih „Novi život“ sastoji se od planiranih prihoda i rashoda u 2024. 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 6.000,00 EUR,** a koji se sastoje od:
  - Planirani prihodi od prodaje robe i pružanja usluga u 2024. 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 0,28 EUR , a koji se sastoje od sljedećih stavaka:**
  - 341 Prihodi od financijske imovine (0,28 EUR) koji se odnose na kamate na depozite
- **Obrazloženje skupine prihoda 35 Prihodi od donacija u iznosu od 193.251,49 EUR, a koji se sastoje od sljedećih stavaka:**
  - 351 Prihodi od donacija iz proračuna u iznosu (169.600,00 EUR) obuhvaćaju prihode ostvarene odobrenjem prijavljenih i planiranih programa i projekata. Za 2024. planirana su sredstva temeljem 6 programa/ projekata za donacije iz državnog proračuna 66.700,00 EUR koji su prijavljeni/ili će biti prijavljeni tijekom 2024. Također je planirano 6 programa za donacije iz proračuna jedinica lokalne samouprave 81.000,00 EUR (Grad Zagreb.) Prihodi također obuhvaćaju i prihode od 21.900,00 EUR od pružatelja usluge videćeg pratitelja za slijepe osobe financiran temeljem Zakona o osobnoj asistenciji putem Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike.

- 353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba u iznosu (19.651,49 EUR) koji obuhvaćaju prihode ostvarene od strane Zaklade Kultura nova, za programsko područje Organizacijski razvoj.
- 355 Ostali prihodi od donacije od (4.000,00 EUR) - koji obuhvaćaju prihode ostvarene uplatama pravnih i fizičkih osoba
- Obrazloženje skupine prihoda 36 Ostali prihodi u iznosu od 18.310,00 EUR a koji se sastoje od sljedećih stavaka:
  - 361 Prihodi od subvencija u iznosu od 18.260,00 EUR  
Subvencija plaće, doprinosa i prijevoza (Vojin Perića) od Zavoda za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom
  - 363 Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 50,00 EUR

**b) Rashodi**

- Obrazloženje skupine rashoda 41 Rashodi za radnike u iznosu od 108.832,50, EUR, a koji se sastoje od sljedećih stavaka:
  - 411 Plaće (89.985,00 EUR) obuhvaćaju rashode za 5 radnika angažiranih na poslovima kojima se ostvaruju svrha i ciljevi djelovanja Dramskog studija. Trošak plaća obuhvaća plaće radnika i doprinose iz plaće.
  - 412 Ostali rashodi za radnike (4.000,00 EUR) 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 (14.847,50 EUR) odnose se na Zakonom propisane doprinose na plaću.
- Obrazloženje skupine rashoda 42 Materijalni rashodi u iznosu od 104.064,50 EUR, a koji se sastoje od sljedećih stavaka:
  - 421 Naknade troškova radnicima (3.805,00 EUR) obuhvaćaju troškove prijevoza radnika s posla i na posao (2.930,00 EUR) za 5 radnika, te troškove službenih putovanja (750,00 EUR) i stručno usavršavanje radnika u iznosu (125,00 EUR, certifikat za videćeg pratitelja)
  - 423 Naknada volonterima (100,00 EUR) obuhvaćaju naknadu troškova službenih putovanja.
  - 424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od (750,00EUR) obuhvaćaju troškove nastale provedbom planiranih programskih aktivnosti. Trošak spavanje na gostovanjima po Hrvatskoj, te trošak spavanja članova Hrvatskog kazališta Travnik.



- 425 Rashodi za usluge u iznosu od 87.249,50 EUR sastoje se od: Usluge telefona, pošte i prijevoza (3.237,00 EUR) – temeljeno na dosadašnjim podacima sukladno prošlogodišnjem financijskom izvještaju usklađeno s planiranim potrebama u 2024. godini;
  - Usluge tekućeg održavanja (3.300,00 EUR) - neophodno tekuće održavanje poslovnog prostora i opreme, te usluge investicijskog ulaganja;
  - Usluge promidžbe, vidljivosti i informiranja (5.620,00 EUR) - obuhvaćaju promocija predstava i drugih programskih aktivnosti koje provodi Dramski studio (3.000,00 EUR), te usluge tiskanja promotivnih materijala predstava (2.500,00 EUR), objave na web stranici scena Vidra (120,00 EUR);
  - Komunalne usluge (3.000,00 EUR);
  - Zakupnine i najamnine (6.224,00 EUR) obuhvaćaju troškove: trošak pričuve za poslovni prostor – Šenoina 32 (1.000,00 EUR), trošak zakupnine prostora za probe – Jurišićeva 25 (2.724,00 EUR), te trošak zakupnine dvorane Vidra (2.500,00 EUR)
  - Intelektualne i osobne usluge (60.000,00 EUR) - 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 (3.812,50 EUR) - usluge knjigovodstvenog servisa,
  - Ostale usluge (2.056,00 EUR) – obuhvaćaju video snimanje i fotografiranje premijernih predstava (1.000,00 EUR), održavanje web stranice (600,00 EUR), te registracije službenih automobila (456,00 EUR)
- **426 Rashodi za materijal i energiju od 8.824,50 EUR** - Uredski materijal (1.000,00 EUR); sredstva za čišćenje i održavanje (370,00 EUR); Materijal za umjetničku djelatnost (2.000,00 EUR); Literatura, publikacije, časopisi (40,00 EUR); Energija (4.414,50 EUR) obuhvaća troškove električne energije (480,00 EUR), plina (740,00 EUR), te goriva (3.194,50 EUR)
  - Nabavka sitnog inventara potrebnog za redovno poslovanje te provedbu projekata (1.000,00 EUR).
- **429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu od 3.335,00 EUR**, a koji se sastoje od sljedećih stavaka: premije osiguranja za službene automobile (1.350,00 EUR)
  - Reprezentacija (800,00 EUR), te reprezentacije za projektne aktivnosti (1.000,00 EUR)
  - članarine (80,00 EUR), te ostale nespomenute rashode (305,00 EUR)
- **Obrazloženje skupine rashoda 43 Rashodi amortizacije u iznosu od 3.700,00 EUR**
  - Procijenjeni iznos rashoda amortizacije izračunat je na temelju iznosa amortizacije prethodne godine.
- **Obrazloženje skupine rashoda 44 Financijski rashodi u iznosu od 662,00 EUR a koji obuhvaća sljedeću stavku:**
  - **443 Ostali financijski rashodi** koji se sastoji od stavke Bankarske usluge i usluge platnog prometa (662,00 EUR)
- **Obrazloženje skupine rashoda 46 Ostali rashodi u iznosu od 303,27 EUR**
  - **462. Ostali nespomenuti rashodi** u iznosu 303,27 EUR

U Zagrebu, 15.12.2023.



PREDSJEDNIK:

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Vojin Perić'.

Vojin Perić