**Leskovački kulturni centar**

**Bulevar Oslobodjenja 101**

**Leskovac**

Sastavljanje i podnošenje finansijskih izveštaja indirektnih korisnika budžetskih sredstava i korisnika sredstava organizacija obaveznog socijalnog osiguranja sprovodi se na osnovu odredbe čl.74 i 75.Zakona o budžetskom sistemu ,a u skladu sa Uredbom o budžetskom računovodstvu i Pravilnikom o pripremi,sastavljanju i podnošenju finansijskih izveštaja korisnika budžetskih sredstava i korisnika sredstava organizacija obaveznog socijalnog osiguranja.Budžetski korisnici su dužni da svoje finansijske izveštaje za 2021 god.dostave najkasnije do 28.02.2022.god.

U skladu sa odredbama cl.5.Uredbe .osnova za vodjenje budžetskog računovodstva jeste gotovinska osnova.U tom smislu transakcije i ostali dogadjaji evidentiraju se u trenutku kada se gotovinska sredstva prime,odnosno isplate.Finansijski izvestaj priprema se na principu gotovinske osnove i sadrzi informacije o izvoru sredstava prikupljenih u toku odredjenog perioda,nameni za koju su sredstva iskorišćena i saldu gotovinskih sredstava na dan izveštavanja.

Prema tome,pozicije finansijskog izveštaja koje se odnose na novčane transakcije,sto se prakticno odnosi na sve finansijske izveštaje ,osim Bilansa stanja,iskazuje se u iznosima po kojima su te transakcije i sprovedene na odgovarajućim kontima klase : 400000,500000 i 700000.

Na osnovu sprovedenih knjiženja a na osnovu napred navedenog,sačinjen je sledeći:

**Finansijski izveštaj o poslovanju za period 01.01.2021-31.12.2021 god**

***OSTVARENI PRIHODI***

**Prihodi od lokalne samouprave**

|  |  |
| --- | --- |
| Zarade radnika sa doprinosima  Naknada za decu zaposlenih  Naknada za prevoz na posao i sa posla  Otpremnina prilikom odlaska u penziju  Jubilarne nagrade  Troškovi platnog prometa  Energetske usluge  Komunalne usluge  Internet i poštanske usluge  Osiguranje imovine i radnika  Zakup opreme za kulturu,zakup prostora (zakup opreme za LIFFE)  Troškovi službenih putovanja(taxi prevoz liffe,sops prevoz u sluz svrhe.)  Administrativne usluge(ugovori o pov i privremenim poslovima)  Usluge za održavanje softvera iodržavanje računara  Usluge štampanja časopisa,kataloga.pozivnica  Medijske usluge,usluge reklame  Usluge kulture(ugovori o aut honoraru, predstave,tehnička podrška)  Ostale opšte usluge (filmovi za LIFFE,Sokoj)  Uostiteljske usluge(smeštaj)  Reprezentacija  Hemijsko čišćenje prostorija,tepiha  Ostale specijalizovane usluge (izrada plaketa,titlovanje filmova,snim i montaža fi)  Usluge očuvanja životne sredine(deratizacija)  Tekuće popravke i održavanje (molerski radovi,elektromaterijal,ugradnja oluka,ugradnja klime,vrata)  Tekuće popravke i održavanje opreme (pop računara,klime,ispitivanje hidranata)  Materijal(kanc.mater,cvece i zelenilo)  Stručna literatura za redovne potrebe zaposlenih)  Oprema (stolice,police,klima,monitori,mikseta)  Materijal za kulturu(mat za Liffe,likovna kolonija Vlasina)  Materijal za održavanje higijene  Potrošni materijal,materijal za posebne namene(toneri,veštačko cveće,novogodišnji ukrasi,veštačka trava i slično)  Porezi (invalidno lice)  Takse(sudske takse,sudski spor S.Mihajlovića,Alekse Kostadinovića i salon knjiga)  Novčane kazne po rešenju sudova(Sudski spor A.Kostadinović)  Stručne usluge  Nagrade(Oktobarski salon,Naše Stvaranje) | 25.155.673,90  28.000,00  610.047,42  291.827,25  1.239.960,52  84.964,80  3.530.812,64  534.587,55  19.250,00  100.000,00  456.100,00  439.732,51  2.854.708,02  75.560,00  395.248,00  114.500,00  3.309.562,79  785.835,44  971.820,00  850.602,20  37.120,00  437.062,60  57.460,00  881.978,61    90.455,81  91.896,99  68.090,00  1.556.676,08  133.500,97  162.308,67  370.854,36    134.196,49    130.100,37  40.850,43  154.886,91  190.476,19 |

**Ukupno ostvareni prihodi od lokalne samouprave : 46.386.707,52**

**Prihodi iz Ministarstva kulture i informisanja**

-Usluge kulture (autorsk hon. Liffe,Strings,Fapor,Scenske.min.) 1.872.000,00

-Specijalizovane usluge(snimanje,izrada plaketa) 140.000,00

-Troškovi smeštaja 570.000,00

*-*Materijal za kulturu (Likovna kolonija Vlasina) 50.000,00

-Zakup opreme 356.000,00

-Nagrade(LIFFE,Fapor) 560.000,00

-Ostale opšte usluge (film za LIFFE) 220.000,00

-Putni troškovi (saradnici koji su radno ang.po projektima) 364.000,00

-Troškovi adaptacije prostora LKC-a 2.911.549,89

-Oprema (lap top,mikseta,klavinova,praktikabli) 375.000,00

-Usluge štampanja (Naše stvaranje,štampanje kataloga) 583.000,00

**Ukupno ostvareni prihodi iz Ministarstva kulture 8.001.549,89**

**Sopstveni prihodi**

|  |  |
| --- | --- |
| Prihod od novogodišnjih čestitki ,reklama,predstava  Prihodi od ostvarenih usluga(nap::rad.glume,crtanja i muz rad,kotiz za Strings)  Prihodi od filmskih projekcija | 276.400,00  350.000,00  1.957.981,29 |

**Ukupno ostvareni sopstveni prihodi: 2.584.381,29**

Prihodi od sponzorstva i donacija (OTP banka,Dunav osiguranje,Eurolimaž) **1.812.184,71**

***OSTVARENI RASHODI***

|  |  |
| --- | --- |
| Zarade radnika sa doprinosima  Novogodišnji pokloni za decu zaposlenih  Naknada za prevoz na posao i sa posla  Otpremnina prilikom odlasaka u penziju  Jubilarne nagrade  Troškovi platnog prometa  Energetske usluge (centr.grej,elektr energ)  Troškovi komunalnih usluga(Pww,Vodovod)  Telekom usluge,internet,pošta  Troškovi osiguranja imovine i lica  Zakup prostora i opreme za LIFFE  Troškovi prevoza(nap:taksi prevoz,prev.rad.angažovanih saradnika)  Ugovori o povremenim i privremenim poslovima  Usluge održavanja računara i programsko održavanje  Usluge štampanja časopisa, kataloga, pozivnica i sl  Usluge reklama i informativnog praćenja  Stručne usluge(izrada jav.nab,pravno zastup pred sud,idejno rešenje za dig.centar)  Ugostiteljske usluge (nap:hotels. smeštaj)  Ostale opšte usluge(nap:filmovi za Liffe i redovno prikazivanje filmskih projekcij)  Ugovori o delu **,**fotokopiranje,Sokoj  Usluge kulture(nap:ugov.o aut.hono LIFFE,Stings,Fapor,Scenske minij)  Usluge očuvanja životne sredine(deratizacija)  Specijalizovane usluge(izrada plaketa,fotografija,tit. filmova,snimanje i montaza)  Reprezentacija (ketering)  Nagrade(nagrade za LIFFE i FAPOR,Oktobarski salon)  Hemijsko čišćenje  Tekuće popravke i održavanje zgrada(moler.rad,elektroin,ugr klime,vrata,oluka)  Adaptacija prostora LKC-a  Tekuće popravke i održavanje opreme(ispit.hidranata,popravka računara)  Materijal(kanc.mat,cveće i zelenilo,službena odeća)  Stručna literatura za redovne potrebe zaposlenih  Materijl za kulturu(mat. za lik. kol .Vlasina,mater. za radionice crtanja i slikanja)  Materijal za održavanje higijene  Novčane kazne po rešenju sudova(Sudski spor sa A.Kostadinovic)  Porezi(nap:invalidno lice)  Takse(sudski sporovi A.Kostadinovic i S. Mihajlovic,knjižara Stošić)  Oprema(lap top,mikseta,klavinova,praktikabli)  Potrošni materijal(toneri,maske,rukavice,veš.trava,veš.cveće)  Troškovi prevoza i dnevnica u inostranstvu saradnika radno angažovanih | 25.155.673,90  28.000,00  610.047,42  291.827,25  1.239.960,52  141.546,47  3.535.035,34  534.587,55  721.592,82  133.276,80  1.035.335,08  1.022.795,29  2.854.708,02  75.560,00  1.044.019,85  176.000,00  202.886,91  1.566.830,00  954.510,89  107.691,89  5.816.219,53  57.460,00  662.594,60  988.158,66  786.190,48  37.120,00  1.073.636,01  2.911.549,89  217.370,81  147.313,89  86.339,20  197.912,47  171.485,77  40.850,43  134.366,88  147.133,37  2.413.371,19  511.990,02  347.671,18 |

***UKUPNI RASHODI 58.180.620,38***

***Za*ključnim knjizenjem utvrdjeno je da su ukupni prihodi u tekucoj 2021 godini ostvareni u iznosu od 58.784.823,41 din. a rashodi u iznosu od 58.180.620,38 din. Ostvarena razlika u iznosu od 604.203,03 dinara predstavlja pozitivan rezultat poslovanja. Korekcija ovako utvrđenog rezultata vrši se knjiženjem utrošenih sredstava prenetih iz prethodne godine u iznosu od 123.453,28 dinara, tako da je na kraju budžetske 2021 godine iskazan suficit u iznosu od 727.656,31 din.**

Saldo gotovine na početku 2021 godine na t.r. 840-390668-78 iznosi 242.339,90 din

Razlika izmedju prihoda i rashoda 604.203,03 din

-------------------------

846.542,93 din

Saldo na kraju godine na tekucem računu 840-390668-78 iznosi 846.542,93 din

Saldo na kraju godine na tekućem računu 840-390664-90 iznosi 0,00 din

Šef računovodstva Direktor

Tatjana Kostić Sanja Conić

U Leskovcu

22.02.2022 god