**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 doprinosimaNaknada za decu zaposlenihNaknada za prevoz na posao i sa poslaOtpremnina prilikom odlaska u penzijuJubilarne nagradeTroškovi platnog prometaEnergetske uslugeKomunalne uslugeInternet i poštanske uslugeOsiguranje imovine i radnikaZakup 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 računaraUsluge štampanja časopisa,kataloga.pozivnicaMedijske usluge,usluge reklameUsluge kulture(ugovori o aut honoraru, predstave,tehnička podrška) Ostale opšte usluge (filmovi za LIFFE,Sokoj)Uostiteljske usluge(smeštaj)ReprezentacijaHemijsko čišćenje prostorija,tepihaOstale 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 higijenePotrošni 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 uslugeNagrade(Oktobarski salon,Naše Stvaranje) | 25.155.673,9028.000,00610.047,42291.827,251.239.960,5284.964,803.530.812,64534.587,5519.250,00100.000,00456.100,00439.732,512.854.708,0275.560,00395.248,00114.500,003.309.562,79785.835,44971.820,00 850.602,20 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,predstavaPrihodi 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 zaposlenihNaknada za prevoz na posao i sa poslaOtpremnina prilikom odlasaka u penzijuJubilarne nagradeTroškovi platnog prometaEnergetske usluge (centr.grej,elektr energ)Troškovi komunalnih usluga(Pww,Vodovod)Telekom usluge,internet,poštaTroškovi osiguranja imovine i licaZakup prostora i opreme za LIFFETroškovi prevoza(nap:taksi prevoz,prev.rad.angažovanih saradnika)Ugovori o povremenim i privremenim poslovimaUsluge održavanja računara i programsko održavanjeUsluge štampanja časopisa, kataloga, pozivnica i slUsluge 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,SokojUsluge 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 čišćenjeTekuće popravke i održavanje zgrada(moler.rad,elektroin,ugr klime,vrata,oluka)Adaptacija prostora LKC-aTekuće popravke i održavanje opreme(ispit.hidranata,popravka računara)Materijal(kanc.mat,cveće i zelenilo,službena odeća)Stručna literatura za redovne potrebe zaposlenihMaterijl za kulturu(mat. za lik. kol .Vlasina,mater. za radionice crtanja i slikanja)Materijal za održavanje higijeneNovčane 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 | 25.155.673,9028.000,00610.047,42291.827,25 1.239.960,52 141.546,473.535.035,34 534.587,55721.592,82133.276,80 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 40.850,43 134.366,88147.133,372.413.371,19511.990,02347.671,18  |

 ***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