

POSLOVNO – FINANČNI NAČRT ZA LETO 2014

Semič, oktober 2013

Direktor:

mag. Ferdinand Jakša

KAZALO:

| | |
|---|----|
| PROGRAM DELA..... | 3 |
| Uvod..... | 3 |
| Zakonske in druge pravne podlage..... | 3 |
| Dolgoročni cilji..... | 3 |
| Cilji za leto 2014 | 4 |
| Delovanje na področju kulture v letu 2014 | 5 |
| GOSTOVANJE GLEDALIŠČ..... | 5 |
| RAZSTAVE | 5 |
| PROSLAVE | 6 |
| KRAKARJEVI DNEVI | 6 |
| KONCERTI..... | 6 |
| PRIREDITVE OSNOVNE ŠOLE IN VRTCA..... | 6 |
| Delovanje Turistično informacijskega centra Semič (TIC Semič)..... | 7 |
| PROJEKTI | 8 |
| E – POSLOVANJE | 8 |
| LASTNO TRŽENJE | 8 |
| OSTALE DEJAVNOSTI | 8 |
| Delovanje na področju športa..... | 8 |
| Delovanje na področju mladine..... | 8 |
| Fizični, finančni in opisni kazalniki s katerimi se merijo zastavljeni cilji za leto 2014:..... | 9 |
| FINANČNI NAČRT ZA LETO 2014..... | 9 |
| 1. Izhodišča finančnega načrta za leto 2014..... | 9 |
| 2. Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2014 | 10 |
| 3. Načrt nabave opreme in investicij v letu 2014 | 10 |
| 4. Ukrep optimiziranja sofinanciranja dejavnosti..... | 10 |
| Priloga: | 11 |

PROGRAM DELA

Uvod

Letni program dela je usmerjen v izpolnjevanje ciljev, vizije in poslanstva ter ohranitev in razvoj javnega zavoda Kulturni center Semič ter zagotavljanje kulture, športa, turizma in mladinskih aktivnosti na strokovnem in organizacijskem nivoju, ki omogoča kar največjo možno korist posameznika in skupnosti.

Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o zavodih (Uradni l. RS, št. 12/91, 17/91, 55/92, 13/93, 66/93, 45/94, 8/96, 36/00),
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda »Kulturni center Semič« (UPB1, Uradni list RS, št. 84/2009),
- Zakon o javnih financah (Uradni l. RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06 - ZJZP in 14/07 – ZSPDPO),
- Zakon o javnem naročanju (Ur. l. RS, 128/06 in 34/08),
- Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS, št. 23/99),
- Pravilnik o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izkazov ter pojasnil k izkazoma za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, št. 106/01),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07 in 124/08),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07 in 124/08),
- Statut javnega zavoda Kulturni center Semič,
- Vpis v sodni register pri Okrožnem sodišču Novo mesto, vložna št.:SRG 2008/28657 z dne 18. 08. 2008,
- Sprememba vpisa v sodni register pri Okrožnem sodišču Novo mesto, vložna št.: SRG 2009/31069 z dne 15. 10. 2009.

Dolgoročni cilji

Temeljna strateška usmeritev javnega zavoda Kulturni center Semič je aktivno delovanje na področju kulture, turizma, športa in mladine. Ponuja in razvija dogajanja na področju kulture, turizma, športa in mladine in jih distribuira občanom občine Semič. Skrbeti mora za pridobivanje dodatnih sredstev, ki jih je možno pridobiti iz raznih razpisov na področju kulture, turizma, športa in mladine. Zavod mora skrbeti za nenehno dograjevanje osnovnih sredstev in posodabljanje opreme, za trženje kulturnega

centra za seminarje, kongrese in razna predavanja ter snemanja prireditev. Pomembna cilja sta tudi:

- obvladovanje stroškov s ciljem izboljševanja konkurenčnosti kulturnega centra,
- stalno izboljševanje nudenja vseh uslug koristnikom kulturnega centra.

Cilji za leto 2014

Kulturni center Semič je registriran kot javni zavod in je s tem nazivom vpisan v sodni register pri Okrožnem sodišču Novo mesto, vložna št.: SRG 2008/28657, z dne 18. 08. 2008. Z dnem 30. 10.2009 je s sklepom vpisana sprememba javnega zavoda pri subjektu Okrožno sodišče v Novem mestu, pod vložno št.: SRG 2009/31096. Poslovni sedež KC je na Prosvetni ulici 4, 8333 Semič. Kulturni center je z oktobrom 2008 začel tudi finančno poslovati. Glede na stroške poslovanja v letu 2008 do 2012 so preračunani stroški za leto 2013. Stroški poslovanja za leto 2013 so prikazani v nadaljevalnem izračunu, skupaj z delovanjem TIC – a Semič. Posredovani so ustanoviteljici Občini Semič, kot predlog za izdelavo proračuna.

Za nabavo osnovnih sredstev predlagamo ustanovitelju, da odobri investicije za leto 2014 v višini **10.000,00 €**.

Financiranje javnega zavoda Kulturni center Semič poteka iz medsebojnih obveznostih, pravicah in dolžnostih, ki izhajajo iz sprejetega Odloka o ustanovitvi javnega zavoda »Kulturni center Semič« (UPB1 Ur.l. RS, št. 84/2009).

Za leto 2014 se naj bi financiralo iz proračuna Občine Semič s področja »18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE – 1803 Programi v kulturi, 18039005 Drugi programi v kulturi.

Proračunska postavka: 2360 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov

Podkonti:

- 41330002 – Tekoči transferi v javne zavode – sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim – KC Semič,
- 41330102 – Tekoči transferi v javne zavode – sredstva za prispevke delodajalcev – KC Semič,
- 41330230 – Tekoči transferi v javne zavode – za izdatke za blago in storitve – KC Semič,
- 41330231 – Tekoči transferi v javne zavode – za izdatke za blago in storitve – KC Semič za Knjižnico Semič,
- 41331004 – Tekoči transferi v javne zavode – za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja – KC Semič.

Drugi del prihodkov javnega zavoda Kulturni center Semič je iz drugih transferjev in iz naslova poslovanja, ki je razdeljen na prihodke od prodaje lastnih storitev iz področja kulturne dejavnosti, iz naslova vzdrževanja objektov in okolice ter prihodkov od prodaje TIC-a (Kompas Novo mesto). Ti prihodki izhajajo iz zaračunanih najemnin prostorov in drugih

storitev javnega zavoda, ter prihodki od predstav in prodaje izletov oz. tržni delež KC in TIC-a.

Cilji leta 2014:

1. Uresničevanje dogovorjenega oz. načrtovanega delovanja, na podlagi financiranja iz proračuna Občine Semič.
2. Ohranjanje in povečevanje deleža tržne dejavnosti. Prihodke iz tržne dejavnosti sestavljajo prihodki iz področja kulturne dejavnosti, najemov prostorov in opreme ter prihodki iz turistične dejavnosti in iz vzdrževanja stavb in okolice, ki so vezana na pogodbe.
3. Obvladovanje stroškov glede na načrt in pozitivno poslovanje.
4. Prizadevanje za pridobitev dodatnih tržnih programov s področja delovanja javnega zavoda in za pridobitev dodatnih programskih sredstev iz javnih razpisov.
5. Doseganje najvišje možne ravni zadovoljstva uporabnikov iz področja delovanja zavoda, plačnikov storitev, poslovnih partnerjev in ustanoviteljice.

Delovanje na področju kulture v letu 2014

GOSTOVANJE GLEDALIŠČ

Javni zavod Kulturni center Semič bo v letu 2014 razširil kulturne dejavnosti tako, da bo poleg komedij, monodram, glasbenih prireditev, predstavil gledalcem še druge oblike kulturnih izvedb. S povezovanjem društev in mladine želimo spodbuditi domače kulturne prireditve.

V letu 2014 planiramo gostiti v času spomladanske in jesenske sezone vsaj eno do dve profesionalni prireditvi na mesec, odvisno od pridobljenih finančnih sredstev iz tržne dejavnosti. Ostale proste termine ob koncu tedna pa bomo zapolnili z gostovanji amaterskih gledališč, oziroma z domačimi prireditvami, ki imajo prednost.

Občino Semič, pa prosimo za dodatna programska sredstva in sicer za financiranje vsaj dveh koncertov (Božično novoletni koncert, za koncert ob dnevu žena) ter sredstva za izvedbo delavnic v decembru in spomladanskem obdobju. Za izvedbo predlaganega projekta bi potrebovali **6.000,00 €**.

RAZSTAVE

Poleg stalne razstave v spodnjih prostorih Kulturnega centra iz arhiva slikarskih kolonij, ki so se vrstile vrsto let v Semiču, bodo v zgornjih prostorih priložnostne razstave. Te razstave bodo v letu 2014 raznovrstne, tako da zadovoljijo različne okuse obiskovalcev Kulturnega centra. Poleg slikarskih razstav bomo gostovali tudi fotografske, restavratorske, zbirateljske in rokodelske razstave, ki nam bodo na razpolago oz. finančno dostopne.

PROSLAVE

Pri proslavah ob različnih praznikih in obletnicah bomo nudili s strani Kulturnega centra sodelovanje in pomoč s tehniko in ostalo opremo. V letu 2014 so planirane proslave ob državnih praznikih:

8. februar, slovenski kulturni praznik; 27. april, dan upora proti okupatorju; 25. junij, dan državnosti; 26. december, dan samostojnosti in enotnosti.

KRAKARJEVI DNEVI

KD Orel Semič bo v februarju s tehnično pomočjo KC pripravili že 18. Krakarjeve dneve, posvečene spominu na največjega semiškega pesnika, prevajalca, novinarja, urednika, esejista, literarnega zgodovinarja, profesorja, doktorja LOJZETA KRAKARJA.

Prireditve ob občinskem prazniku v oktobru.

Prireditve društev v občini Semič.

Javni zavod Kulturni center Semič si bo prizadeval in pomagal vsem aktivnim društvom, da pripravijo čim več domačih izvirnih prireditev. Posebno aktivna na področju kulture so: Osnovna šola Belokranjskega odreda Semič z vrtcem Sonček, KD OREL, KUD Jože Mihelčič in Društvo upokojencev, s katerimi poskušamo še popestriti kvaliteto prireditev. Z gledališkimi vajami nadaljuje tudi skupina literatov KUD Jože Mihelčič, s katerimi se je pričela tudi gledališka aktivnost, ki že kar nekaj let ni delovala.

KONCERTI

Poleg koncertov profesionalnih izvajalcev bomo gostili tudi koncerte glasbene šole in godbe na pihala. Problem izvedbe koncertov je visoko plačilo avtorskih pravic SAZAS-u, zato bomo poskušali organizacijo koncertov v letu 2014 prenesti na izvajalce.

H koncu se bližajo dogovori med ZKD in SAZA-som o popustih pri plačevanju avtorskih honorarjev za člane ZKD. Dosežen je bil sporazum o popustih pri plačilu avtorskih honorarjev za kulturne domove regionalnega pomena. V letu 2014 se bodo pogajanja med ZKD in SAZAS-som še nadaljevala ter z IPF.

PIREDITVE OSNOVNE ŠOLE IN VRTCA

V letu 2014 bo Kulturni center nudil še večjo podporo osnovni šoli ter vrtcu pri izvedbi prireditev. Zavedamo se, da moramo otroke učiti in jih zainteresirati, da se ukvarjajo in znajo živeti s kulturo. Mladi morajo spoznati naše kulturno bogastvo in ga znati dograjevati.

Planirane prireditve osnovne šole so dobrodelne prireditve za zbiranje sredstev za šolo v naravi in prednovoletni ŽIV ŽAV. Poleg svojih prireditev pa bodo osnovnošolci in vrtec sodelovali tudi pri drugih proslavah.

Cilj javnega zavoda Kulturni center Semič v letu 2014 je čim bolj angažirati otroke in mladino v kulturno življenje kraja in jim pri tem nuditi vso možno podporo.

Delovanje Turistično informacijskega centra Semič (TIC Semič)

V sklopu Javnega zavoda Kulturnega centra Semič je s 1. novembrom 2009 začel delovati TIC Semič, ki je bil predhodno vključen v Razvojno informacijski center (RIC) Bela krajina s sedežem v Črnomlju.

Izvedba aktivnosti v TIC-u Semič v letu 2014

1. **TRŽNE AKTIVNOSTI** (sodelovanje na različnih sejnih, borzah, delavnicah v Sloveniji in tujini):

- a) **TURIZEM IN PROSTI ČAS** (januar) v Ljubljani,
- b) **MEDNARODNI OBRTNI SEJEM** (mesec september) v Celju,

Sejmi v tujini sovpadajo k projektu EDEN 2010 – Destinacija odličnosti reka Kolpa. Delni strošek tukaj krije Slovenska turistična organizacija, del pa s sredstvi projekta.

2. **PROMOCIJA** (oblikovanje in promocija celovite turistične ponudbe):

- a) **20. SEMIŠKA OHCET**; organizacija, oblikovanje kulturnega programa, podati razpis v časopis za poročni par (Novice, Belokranjec), oblikovanje izletov za TD, DPM, Turistične agencije Slovenije, oglaševanje prireditev.
- b) **8. PRAZNOVANJE JESENI**; organizacija, oblikovanje kulturnega programa, razstav...
- c) **TRŽNICE** z delavnicami ob različnih dogodkih
- d) **UDELEŽBA V SKLOPU SEMIŠKIH DNEVOV** drugod po Sloveniji:
 - Tržič,
 - Sladka Istra,
 - Praznik kozjanskega jabolka,

V sklopu teh prireditev se predstavljamo kot Semič s promocijskim materialom, domačo obrtjo, kulinariko, nastopi (pevskih zborov, folklorne skupine...). Za promocijo bi potrebovali v letu 2014 sredstva za ponatis zgibanke Semiča, zgibanke Kulturnega centra Semič in ponatis Mirne gore v višini **5.000,00 €**.

PROJEKTI

- a) EDEN – Destinacija odličnosti reka Kolpa; skupni nastopi projektne skupine na sejmih, predstavitev, delavnicah, oblikovanje skupnih promocijskih materialov (katalog produktov, zemljevid destinacije s ponudniki, panoji,...)
- b) Sodelovanje v projektu Na lepše; stranske poti od glavnih 2014 v sodelovanju s Kompasom Novo mesto in STO...

E – POSLOVANJE

- a) STIP – slovenski turistični informacijski portal www.slovenia.si
Dopolnjevanje, zapisovanje novosti,... Vsako letno srečanje oskrbnikov portala po različnih koncih Slovenije – sočasno spoznavanje turistične ponudbe...
- b) Portal www.kc-semic.si
Dopolnjevanje, zapisovanje, arhiviranje prireditev, delavnic,...

LASTNO TRŽENJE

- c) Turistična agencija Kompas – poslovalnica Semič
Oblikovanje programa za boking, trženje izletov po BK in celotni Sloveniji ...

OSTALE DEJAVNOSTI

- projekt Dan zemlje – čistilna akcija v mesecu aprilu; sodelovanje z vsemi društvi v Občini Semič, oblikovanje skupnih sestankov, razporeditev okoliša čiščenja...,
- decembrske delavnice za odrasle in otroke (veseli december),
- delavnice (teden otroka),
- sestanek s ponudniki; skupno sodelovanje, nudenje pomoči....

Delovanje na področju športa

Na področju športa bo javni zavod koordiniral aktivnosti, kot povezovalni člen med društvi in pomagal s tehniko na raznih tekmovalnih ligah. Vzpodbujali bomo tekmovanja iz različnih zvrsti športa. Aktivni sodelavci bomo s TVD Partizanom in s tehnično podporo pomagali pri športnem poletju.

Delovanje na področju mladine

Na področju mladine ima javni zavod cilj povezati se z belokranjskimi mladinskimi društvi in študentskimi društvi. Nuditi pomoč pri raznih izvedbah mladinskih prireditev (podeželska mladina, ...). Poskušali bomo pridobiti dodatna sredstva, ki so razpisana na Ministrstvu za

izobraževanje, znanost, kulturo in šport iz področja Javnega poziva za sofinanciranje programov mladinskega dela v letu 2014.

Fizični, finančni in opisni kazalniki s katerimi se merijo zastavljeni cilji za leto 2014:

1. Realizacija celotnega programa nudenja tehnike in prostorov aktivnim društvom v Občini Semič, ustanovitelju in osnovni šoli, ki je dogovorjeno s pogodbo o financiranju dejavnosti in je v skladu z višino financiranja.
2. Ohranjanje deleža tržne dejavnosti, vsaj v višini 18% celotnega prihodka.
3. Obvladovanje stroškov glede na načrt in pozitivno poslovanje, kar pa ne sme negativno vplivati na program izvajanja storitev.
4. Ugotavljanje zadovoljstva uporabnikov, zaposlenih, plačnikov, poslovnih partnerjev in ustanovitelja, z izvajanjem anket, vodenjem evidenc pritožb in pohval.
5. Investicije: realizacija načrta investicij za leto 2014.
6. Kadrovsko spremljanje stanja zaposlenih.

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2014

Finančni načrt KC Semič za leto 2014 je pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 109/08, 49/09). Navodilom o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS št. 91/00, 122/00) ter Navodilom o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov.

1. Izhodišča finančnega načrta za leto 2014

Finančni načrt KC Semič je sestavljen iz načrtov naslednjih kategorij:

- načrta prihodkov in odhodkov materialnih stroškov in plač za leto 2014,
- načrta opreme in investicij predlog v prvem delu,
- predlog financiranja promocije in delavnic podan v prvem delu finančnega načrta.

Načrtovane postavke prihodkov in stroškov vključujejo naslednja predvidena povečanja za leto 2014:

- stroški materiala ter amortizacija 1,8 % -no povečanje (predvidena povprečna letna rast cen po napovedi UMAR za leto 2013/2014),
- stroški plač 0,33 % glede na stroške plač v letu 2014 (povprečno letno povečanje dodatka za delovno dobo),
- 0,14 % rast prihodkov iz poslovanja.

V finančnem načrtu so vključeni in pojasnjeni naslednji finančni kazalci:

- načrtovana rast prihodkov,

- načrtovana rast stroškov,
- načrtovani delež prihodkov tržne dejavnosti.

Finančni načrt KC Semič vključuje znane kazalnike gospodarjenja iz leta 2013 in temelji na ciljih, ki so opredeljeni s programom dela in poslovni politiki KC Semič za leto 2014.

2. Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2014

KC načrtuje celotne prihodke v letu 2014 v višini 173.350,00 EUR. Ocene temeljijo na pričakovanim financiranju ustanovitelja za leto 2014 iz področja, ki izhajajo iz sprejetega Odloka o ustanovitvi javnega zavoda »Kulturni center Semič« (UPB1 Ur.l. RS, št. 84/2009), kot na področju tržne dejavnosti. Na področju tržne dejavnosti naj bi ustvarili 54.555,00 EUR prihodkov.

Javni zavod KC Semič načrtuje celotne odhodke v letu 2014 v višini 173.350,00 EUR, kar predstavlja 13 % porast glede na leto 2013, zaradi vključitve planiranih investicij in dodatnih postavk za financiranje projektov ter zgibank za promocijo Semiča.

Načrtovani odhodki leta 2014 vključujejo realno finančno rast, v kar se vključuje nominalna rast zaradi inflacije pri materialnih stroških, amortizaciji in nekaterih drugih stroških zaradi porasta aktivnosti.

V strukturi načrtovanega povečanja poslovnih odhodkov se stroški dela povečujejo, zaradi rasti dodatka na delovno dobo (0,33 %).

V letu 2014 ni načrtovan presežek prihodkov nad odhodki, glede na leto 2011 in 2013.

3. Načrt nabave opreme in investicij v letu 2014

Za leto 2014 planiramo:

- led svetila za oder 4 kose (12.000,00 €),
- napeljava za dodatno razsvetljavo (optični kabel, računalnik, program) (8.500,00 €),
- manjše stojnice (1400x400) 3 kosi (900 €),
- širokokotni projektor, platno, napeljava (14.000,00 €).

Investicije bomo izpeljali s sredstvi ustanovitelja namenjenim za upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov v višini 10.000,00 € ali z lastnimi sredstvi, ter sredstvi iz donacij.

4. Ukrep optimiziranja sofinanciranja dejavnosti

Za redno planiranje dejavnosti nam zapade 0,00 € presežka odhodkov nad prihodki. Morebitno razliko bomo pokrili iz naslova tržne dejavnosti, oz. iz naslova presežkov prihodkov nad odhodki iz prejšnjih let.

Priloga:

1. Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2014

| | | |
|--|---------------------------|-------------------|
| IME UPORABNIKA: | ŠIFRA UPORABNIKA*: | 38326 |
| KC SEMIČ | | |
| SEDEŽ UPORABNIKA: | ŠIFRA DEJAVNOSTI: | 90.040 |
| Prosvetna ulica 004, 8333 Semič | | |
| | MATIČNA ŠTEVILKA: | 3377342000 |

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - ZA LETO 2014

(v eurih,
brez
centov)

| ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV | Oznaka za AOP | | | | | | | |
|---------------------------------|---|---------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|---|
| | | | Načrt 2014 | Realizacija 2013 | Realiz. 2012 | Realiz.. 2011 | Realiz. 2010 | Indeks 13/14 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | | | 7 |
| | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864) | 860 | 173.350 | 133.600 | 153.018 | 142.762 | 150.807 | 1,29753 | |
| 760 | PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV | 861 | 54.555 | 20.000 | 153.018 | 142.762 | 150.807 | 2,72775 | |
| | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | 863 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 761 | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA | 864 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 762 | B) FINANČNI PRIHODKI | 865 | 0 | 70 | 80 | 232 | 69 | 0 | |
| 763 | C) DRUGI PRIHODKI | 866 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|-----|---------|---------|---------|---------|---------|----------|
| | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869) | 867 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| del 764 | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 868 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| del 764 | DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI | 869 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867) | 870 | 173.350 | 133.600 | 153.098 | 142.994 | 150.877 | 1,29753 |
| | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874) | 871 | 100.000 | 65.550 | 77.219 | 50.322 | 63.012 | 1,525553 |
| del 466 | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA | 872 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 460 | STROŠKI MATERIALA | 873 | 40.000 | 12.550 | 17.619 | 12.910 | 15.755 | 3,187251 |
| 461 | STROŠKI STORITEV | 874 | 60.000 | 53.000 | 59.600 | 37.412 | 47.257 | 1,132075 |
| | F) STROŠKI DELA (876+877+878) | 875 | 73.326 | 68.824 | 70.820 | 70.840 | 71.476 | 1,065413 |
| del 464 | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ | 876 | 58.900 | 55.000 | 55.050 | 56.607 | 58.218 | 0,933786 |
| del 464 | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV | 877 | 8.700 | 9.000 | 9.139 | 8.848 | 8.893 | 0,966667 |
| del 464 | DRUGI STROŠKI DELA | 878 | 5.726 | 4.800 | 6.631 | 5.385 | 4.365 | 1,192917 |
| 462 | G) AMORTIZACIJA | 879 | 24 | 24 | 24 | 0 | 0 | 1 |
| 463 | H) REZERVACIJE | 880 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 465 | J) DRUGI STROŠKI | 881 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 467 | K) FINANČNI ODHODKI | 882 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 | 0 |
| 468 | L) DRUGI ODHODKI | 883 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886) | 884 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| del 469 | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV | 885 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| del 469 | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI | 886 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884) | 887 | 173.350 | 134.374 | 148.063 | 121.162 | 134.499 | 1,290056 |
| | O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887) | 888 | 0 | 0 | 5.035 | 21.832 | 16.499 | 0 |
| | P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870) | 889 | 0 | 774 | 0 | | | 0 |
| del 80 | Davek od dohodka pravnih oseb | 890 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |

| | | | | | | | | |
|--------|---|-----|----|-----|-------|--------|--------|---|
| del 80 | Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890) | 891 | 0 | 0 | 5.035 | 21.832 | 16.499 | 0 |
| del 80 | Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888) | 892 | 0 | 774 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja | 893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število) | 894 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 0 |
| | Število mesecev poslovanja | 895 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 | 0 |