

Financijski plan udruge
CRVENI NOSOVI
klaunovidoktori
za 2024. godinu



RAZRED	NAZIV	IZNOS
3	Prihodi	1.206.934 €
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	13.622 €
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	0 €
33	Prihodi po posebnim propisima	0 €
34	Prihodi od imovine	49 €
35	Prihodi od donacija	1.178.582 €
36	Ostali prihodi	14.730 €
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0 €
4	Rashodi	1.371.631 €
41	Rashodi za zaposlene	656.086 €
42	Materijalni rashodi	83.110 €
43	Rashodi amortizacije	2.000 €
44	Financijski rashodi	1.524 €
45	Donacije	0 €
46	Ostali rashodi	300 €
47	Rashodi vezani uz financiranje pov.nep.org.	165.014 €
	Višak/manjak prihoda nad rashodima prije poreza	-164.697 €
	Porez na dobit	0 €
	Višak/manjak prihoda nad rashodima 2023.	-164.697 €

Obrazloženje financijskog plana udruge za 2024. godinu

1. PRIHODI

U 2024. godini predviđa se povećanje ukupnih prihoda za 3,7% u odnosu na izmjene financijskog plana za 2023. godinu.

Plan prihoda tekuće godine temelji se i sastavljen je na podlozi slijedećih pretpostavki: U 2024. godini očekuje se veći prihod od donacija građana i poslovnog sektora putem donacijskih programa koje Udruga provodi - izravna pisma građanima postojećim donatorima Udruge, izravnim pismima potencijalnim donatorima Udruge, donacijskim programom Smjehonoše (putem trajnih naloga), online kampanjama. Prihod od Institucionalne podrške Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva očekuje se u iznosu od 28.698,00 EUR.

2. RASHODI

U 2024. godini predviđa se povećanje ukupnih rashoda Udruge za 13,8% u odnosu na izmjene financijskog plana za 2023. godinu. Povećanje ukupnih rashoda nastaje uslijed povećanja redovnih troškova te širenje programa Udruge za korisnike i za aktivnosti filantropskih programa.

2.1. Rashodi za zaposlene: Sukladno planiranom rastu prihoda i Operativnom planu Udruge za 2024. godinu, planira se povećanje sati zaposlenih klaunova za provedbu programa za izravne korisnike i povećanje zaposlenih osoba u organizaciji. U 2024. godini Udruga nastavlja s redovnim programima za izravne korisnike te se povećava broj aktivnosti sukladno Operativnom i Financijskom planu. U 2024. godini provodit će se Program za starije osobe - korisnike domova (Cirkus Varijete, redovne posjete, Crvenonosne novine, Prije snova te posjete za starije osobe oboljele od demencije razvijene u okviru EU projekta ClowNexus postaju redovne aktivnosti); Program za djecu (redovne posjete bolnicama, Intenzivan osmijeh, Cirkus Pacijentus, uvodi se novi format Cirkus Smile za djecu u domovima); Program za djecu s teškoćama u razvoju (Karavan Orkestar te posjete djeci s poremećajima autističnog spektra razvijene u okviru EU projekta ClowNexus postaju redovne aktivnosti); Program za krizne situacije (Local Emergency Smile); Program za odrasle (redovne posjete na onkološkim odjelima); Humor u zdravstvu za medicinsko osoblje i učenike medicinskih škola. Uz navedeno, Udruga ulaže u sljedeće programe prikupljanja sredstava kako bi osigurala prihod za provedbu izravnih programa s korisnicima te dodatno ulaganje u procese digitalizacije u okviru istih - Program Smjehonoša – redovne mjesečne donacije, izravna pisma postojećim donatorima Udruge, prikupljanje sredstava od korporativnog sektora te prikupljanje donacija online putem.

2.2. Materijalni rashodi: Rashodi za usluge podrazumijevaju troškove poštarine, usluge interneta i telefonskih troškova; usluge prijevoza; troškove zakupa poslovnih prostora te konferencijskih dvorana kada se aktivnosti provode izvan sjedišta; intelektualne usluge (usluge lektora, vanjskih suradnika u umjetničkom odjelu); javnobilježničke usluge, usluge poslovnog savjetovanja, revizijskog uvida; komunalne usluge i ostale slične usluge. Rashodi uključuju i servisiranje računalne opreme i prijevoznog sredstva.

Rashodi za materijal i energiju podrazumijevaju rashode za uredski materijal, rashode za električnu energiju i plin, materijal za promidžbu te klaun rekvizite; članarinu u organizacijama vezanim uz

djelatnost Udruge i dobivanje oznake kvalitete, kotizacije za konferencije i treninge i sl.

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenicima, uključujući rashode za prijevoz, putne izdatke te rashode za stručno usavršavanje zaposlenih i troškove student servisa.

2.3. Rashodi amortizacije obuhvaćaju rashod temeljem amortizacije dugotrajne imovine koja se amortizira u vijeku uporabe prema propisanim stopama amortizacije te su u 2024. godini planirani rashodi vezanu uz računalnu opremu.

2.4. Financijski rashodi obuhvaćaju rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

2.5. Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija obuhvaća tekuće prijenose sredstava drugim neprofitnim organizacijama s kojima je Udruga povezana.

3. PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA

Na dan 31.12.2024. prema Financijskom planu, predviđen je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od -164.697,00 EUR, čime se planira i ukupni rezultat poslovanja za 2024. godinu u iznosu -164.697,00 EUR.

4. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA ZA 2023. GODINU

Udruga nema ugovorene niti u 2024. godini planira ugovoriti kratkoročne kredite ili zajmove, niti dugoročne kredite i zajmove.

Udruga nema ugovorenih niti u 2024. godini planira ugovoriti robne kredite niti financijske najmove (leasinge).

Udruga ne posjeduje vrijednosne papire, dionice niti udjele u glavnici niti planira izdatke za iste.

Udruga se ne može jednokratno kratkoročno zaduživati tijekom 2024. godine.