

**JAVNA USTANOVA U KULTURI
DUBROVAČKE LJETNE IGRE**
Od Sigurate 1
DUBROVNIK

RKP : 48656

Matični broj : 03422216

OIB : 66138828141

Razina : 21, razdjel : 000, šifra djelatnosti : 9002

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

Osnovna djelatnost i razlog osnivanja Ustanove jest priprema i ostvarenje tradicionalnog kazališnog i glazbeno-scenskog ljetnog festivala koji se svake godine u razdoblju od 10. srpnja do 25. kolovoza odvija u Dubrovniku obavljanjem organizacijskih, administrativno-stručnih, financijskih, tehničkih i drugih poslova.

Uz svoju prvenstvenu zadaću i djelatnost, Ustanova kroz registrirane djelatnosti u kulturi priređuje glazbene, dramske, operne, baletne, literarne, likovne, filmske i ostale kulturne priredbe i manifestacije.

Izvori prihoda Ustanove su državni proračun, proračun grada Dubrovnika, proračun Dubrovačko-neretvanske županije, prihodi ostvareni vlastitom djelatnošću, prihodi od sponzorstava i donacija kao i prihodi od EU fondova.

Odgovorna osoba ustanove je ravnateljica Ivana Medo Bogdanović, a opunomoćenica odgovorne osobe Paulina Njirić.

Financijski izvještaji sastoje se od : Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, Bilance, Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, Izvještaja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza i Izvještaja o obvezama. 2021. godina, kao i 2020., donijela je svima puno izazova, a za organizatore događanja ponajviše zbog otežanog planiranja financija, a onda i programa. Troškovnici i programi nekoliko su se puta mijenjali ovisno o epidemiološkoj situaciji i financijama.

1. Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Ustanova je u 2021. godini ostvarila ukupno 13.511.840 kn prihoda poslovanja (AOP 001) i 48.000 kn prihoda od prodaje nefinancijske imovine (AOP 292), a rashoda poslovanja 12.856.440 kn (AOP 146) i rashoda za nefinancijsku imovinu u iznosu 284.089 kn (AOP 344).

Prihodi ostvareni iz nadležnog proračuna tj. proračuna grada Dubrovnika iznose 5.073.753 kn (AOP 129), iz nenadležnih proračuna (Ministarstvo kulture i Dubrovačko-neretvanska županija) ostvareni su u iznosu 4.405.000 kn (AOP 063), prihodi od EU 305.640 kn (AOP 049), pomoći inozemnih vlada 328.139 kn (AOP 046 + AOP 069), vlastiti prihodi u iznosu od 1.884.482 kn (prihodi od imovine, prihodi od ulaznica, prihodi od prodaje robe i pruženih usluga redom AOP 077, 107 i 120), donacije u iznosu od 1.587.000 kn (AOP 123) te ostali prihodi u iznosu od 829 kn (AOP 134).

Rashodi za 26 zaposlenih iznose 3.281.827 kn (AOP 147), materijalni rashodi 9.511.364 kn (AOP 158) od čega su 78 % rashodi za usluge a unutar njih najveći dio za autorske honorare i ugovore o djelu umjetnicima i ostalim vanjskim suradnicima. Financijski rashodi iznose 60.749 kn (AOP 191), ostali rashodi su 2.500 kn (AOP 258).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 284.089 kn (AOP 344), a financirani su iz vlastitih izvora.

Razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u 2021. godini iznosi 419.311 kn.

Preneseni višak iz 2020. iznosi 919.678 kn što daje ukupni rezultat tj. višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 1.338.989 kn.

U 2021. godini rebalansom I planirali smo 700.000 kn iz vlastitih sredstava uložiti u investicije kako bismo uspješno odradili programe u narednim godinama, međutim realizirali smo dio u iznosu 284.089 kn, a ostatak će se realizirati iz viška kroz siječanj 2022. a za dio opreme i kroz 1. polugodište 2022. godine. Proces nabave je započet, a zbog situacije na tržištu dobavljači nisu mogli isporučiti opremu u roku.

Zbog pandemije također nisu održani svi planirani programi za koje je Zaklada Kaboga osigurala sredstva. Neki programi održani su u puno manjim gabaritima nego je planirano, bazirano na lokalnim ili hrvatskim vanjskim suradnicima, pa je tako i potrošeno manje sredstava. Spomenuti programi realizirat će se čim epidemiološke okolnosti dozvole. Kako je zbog spomenute situacije otkazan donatorski koncert za covid odjel dubrovačke bolnice, planiramo ga održati u proljeće vjerujući u bolje epidemiološke uvjete.

2. Bilanca

Javna ustanova u kulturi Dubrovačke ljetne igre nema sudske sporove u tijeku niti dana jamstva, garancije, hipoteke ili slične vrijednosne papire.

Bilješka uz AOP 002 Bilanca – Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina na dan 31.12.2021. iznosi 7.838.746 kn, što je za cca 13 % smanjenje u odnosu na početno stanje. Veliki dio opreme je zastario pa je ispravak vrijednosti veći od povećanja nabavne vrijednosti odnosno nabave nove imovine, također smo prodali jedno prijevozno sredstvo koje nije imalo knjižnu vrijednost. Smanjeno je stanje robe za daljnju prodaju (suvenera) koja nam je dugo stajala na zalihi (dio je prodan po akcijskim cijenama, a dio je iskorišten u promidžbene svrhe).

Bilješka uz AOP 063 Bilanca – Financijska imovina

Stanje financijske imovine sastoji se od stanja novčanih sredstava i potraživanja.

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2021. iznosi 2.206.380 kn.

Potraživanja na dan 31.12.2021. iznose ukupno 169.781 kn, a odnose se na potraživanja od zaposlenih u iznosu 1.556 kn, potraživanja za pružene usluge 50.000 kn i ostala potraživanja 118.225 kn (potraživanja za naknade koje se refundiraju, potraživanja za dane predujmove). Sva potraživanja su nedospjela na dan 31.12.2021.

Bilješka uz AOP 169 Bilanca – Obaveze

Stanje obaveza na dan 31.12.2021. iznosi 817.153 kn (AOP 170), a odnosi se na obveze za zaposlene u iznosu od 240.446 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu od 507.666 kn, obveze za financijske rashode u iznosu od 1.638 kn te ostale tekuće obveze u iznosu od 67.403 kn.

Sve nabrojene obveze su nedospjele na dan 31.12.2021., knjižene su u 2021. godini po nastajanju troška, a podmirit će se tijekom siječnja 2021. godine za što su financijska sredstva osigurana.

3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Svi rashodi Javne ustanove u kulturi Dubrovačke ljetne igre u iznosu od 13.140.529 kn (AOP 103) odnose se na službe kulture.

4. Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

Dugotrajna imovina koja se rashodovala nije imala knjižnu vrijednost, a nismo imali ni otpisa.

5. Izvještaj o obvezama

Ukupne obveze na dan 31.12.2021. iznose 817.153 kn (AOP 038).

Sve obveze su nedospjele na dan 31.12.2021., a odnose se na obveze za zaposlene 240.446 kn (plaća za 12/21. koja se isplaćuje u 1/22.), obveze za materijalne rashode 507.666 kn (obveze nastale kroz program Dubrovačkog zimskog festivala i i kontinuirane obveze za 12. mj. 2021.), te obveze za financijske rashode i ostale tekuće obveze 69.041 kn (naknade banci, obveze za PDV, obveze za povrat u proračun).

Broj radnika na početku izvještajnog razdoblja: 27

Broj radnika na kraju izvještajnog razdoblja: 26

U Dubrovniku, 27.01.2022.

Potpis voditelja računovodstva :

Javna ustanova u kulturi
DUBROVAČKE LJETNE IGR
Dubrovnik, Od Sigurnosti

Potpis odgovorne osobe: