**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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2019. 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.

**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.

1. **Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima**

Ustanova je u 2019. godini ostvarila ukupno 31.591.818 kn prihoda (AOP 001)

i 31.585.541 kn rashoda ( rashodi poslovanja AOP 148 u iznosu 29.281.233 kn+ rashodi za nefinancijsku imovinu u iznosu 2.304.308 na AOP 341).

Prihodi ostvareni iz proračuna grada Dubrovnika iznose 18.159.551 kn (AOP 131), iz nenadležnih proračuna ( Ministarstvo kulture i Dubrovačko-neretvanska županija) ostvareni su u iznosu 5.065.769 kn (AOP 063) , prihodi od EU 188.592 kn (AOP 052+ AOP 047), vlastiti prihodi u iznosu od 5.009.642 kn, donacije u iznosu od 3.167.222 kn te ostali prihodi

u iznosu od 1.042 kn.

Rashodi za 27 zaposlenih iznose 3.729.499 kn , materijalni rashodi 25.397.365 kn ( od čega su najveći rashodi za usluge zbog 70. obljetnice DLJI kao i pojačanih programa izvan programa DLJI), financijski rashodi iznose 148.204 kn, ostali rashodi 6.165 kn. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.304.308 kn (AOP 341), a financirani su iz proračuna grada Dubrovnika, Ministarstva kulture te vlastitih izvora.

Razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda iznosi 6.277 kn.

Preneseni višak iz 2018. iznosi 311.250 kn što daje ukupni rezultat tj.višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu od 317.527 kn.

2. **Bilanca**

Bilješka uz AOP 002 Bilanca – Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina na dan 31.12.2019. iznosi 9.263.280 kn, što je povećanje u odnosu na 2018. godinu jer smo uložili u opremu za rasvjetu , pozornice i gledališta.

Bilješka uz AOP 063 Bilanca **–** Financijska imovina

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

Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2019. iznosi 2.520.483 kn.

Potraživanja na dan 31.12.2019. iznose ukupno 769.423 kn, a odnose se na potraživanja od zaposlenih u iznosu 7.280 kn, potraživanja za pružene usluge 100.238 kn, ostala potraživanja 661.905 kn ( potraživanja za naknade koje se refundiraju, potraživanja za dane predujmove i za dane predujmove za EU projekte).

Bilješka uz AOP 163 Bilanca – Obaveze

Stanje obaveza na dan 31.12.2019. iznosi 2.873.918 kn ( AOP 163)

a odnosi se na plaću za 12/2019. u iznosu od 314.595 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu od 1.486.523 kn, obveze za financijske rashode u iznosu od 1.032 kn te ostale tekuće obveze u iznosu od 1.071.768 kn ( veći dio obaveze za EU predujmove).

Sve nabrojene obveze su nedospjele na dan 31.12.2019., knjižene su u 2019. godini po nastajanju troška, a podmirit će se tijekom siječnja 2019. godine za što su financijska sredstva osigurana. Obveze za EU predujmove zatvaraju se priznavanjem prihoda u trenutku nastajanja troška, a tijekom 2020. godine završavamo EU projekte pa će slijedom toga ove obveze biti zatvorene.

**3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

Svi rashodi Javne ustanove u kulturi Dubrovačke ljetne igre u iznosu od 31.585.541 kn

 ( AOP 103) odnose se na službe kulture.

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

Promjene na vrijednosti imovine iznose 7.796 kn (AOP 001) zbog rashoda dugotrajne materijalne imovine koja je imala vrijednost, a morala se rashodovati zbog loma i kvara.

**5. Izvještaj o obvezama**

Ukupne obveze na dan 31.12.2019. iznose 2.873.918 kn (AOP 036). Obveze su objašnjene

u bilješkama za bilancu.

**Broj radnika na početku izvještajnog razdoblja: 25**

**Broj radnika na kraju izvještajnog razdoblja: 27**

U Dubrovniku, 31.01.2020.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

( potpis voditelja računovodstva) ( potpis odgovorne osobe)