

DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR
20000 DUBROVNIK
Svetoga Dominika 9
Šifra grada: 98
Broj RKP-a: 31882
Matični broj: 03818578
OIB: 74755178858
Razina: 21
Šifra djelatnosti: 9001
Proračunska godina 2020.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

Osnovna djelatnost:

Dubrovački simfonijski orkestar je javna ustanova osnovana radi trajnog obavljanja glazbene djelatnosti.

Orkestar obavlja glazbenu djelatnost izvođenjem orkestralnih i ostalih glazbenih djela s ciljem unapređivanja glazbene djelatnosti i umjetnosti, poticanja i širenja glazbene djelatnosti, te promicanja hrvatske glazbene umjetnosti u domovini i inozemstvu.

Odgovorna osoba: Damir Milat, ravnatelj

Odgovorna osoba koja rukovodi službom računovodstva proračunskog korisnika:
Amira Maržić, šef računovodstva

Napomena:

Program 2020. godine je znatno smanjen zbog utjecaja pandemije COVID-19 koja je utjecala na čitav svijet pa će se na većini AOP-a bilješki uz financijske izvještaje ustanoviti smanjenje pošto DSO nije mogao odraditi planirani program usklađujući se s epidemiološkim mjerama stožera RH.

1. Bilješke uz bilancu:

- AOP 002 - smanjenje nefinancijske imovine
- AOP 046 – povećanje za kupnju notnog materijala
- AOP 064 – smanjenje novčanih sredstava
- AOP 155 – povećanje potraživanja od prodaje društvenih stanova (usklađenje sa Domoupravom Dubrovnik)
- AOP 170 – smanjenje obveza za rashode poslovanja
- AOP 230 – smanjenje vlastitih izvora
- AOP 239 - ostvaren višak prihoda poslovanja u ovoj godini od 77.367,00 kuna
- AOP 242 - ostvaren manjak od nefinancijske imovine u iznosu 49.325,00 kune. Iznos manjka prihoda od nefinancijske imovine će se pokriti nakon donošenja odluke o raspodjeli rezultata, jer su prihodi od poslovanja (obavljanja usluga) iskorišteni za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine.
- AOP 247/256 – obračunati prihodi od prodaje nefinancijske imovine su povećani za usklađenje s Domoupravom Dubrovnik za prodaju društvenih stanova

2. Bilješke uz izvještaj o prihodima, rashodima, primicima i izdacima, obrazac PR-RAS:

Za 2020. godinu planirali smo ukupne prihode u iznosu od 7.739.200,00 kuna. Rashodi su također planirani u iznosu 7.739.200,00 kuna. Prihode smo ostvarili u iznosu od 7.722.287,00 kn (AOP 629 PR-RAS), a rashode u iznosu od 7.697.925,00 kn (AOP 630 PR-RAS). Iz toga je vidljivo da je rezultat poslovanja u 2020. godini višak prihoda i primitaka u iznosu od 24.362,00 kn (AOP 631 PR-RAS). Višak prihoda prenesen iz prošle godine iznosi 3.680,00 kn (AOP 633 PR-RAS), pa je raspoloživi višak prihoda i primitaka u sljedećem razdoblju 28.042,00 kn (AOP 635 PR-RAS).

- AOP 001 – prihodi poslovanja su smanjeni za 30%
- AOP 105 – vlastiti prihodi su smanjeni za 80%
- AOP 123 – prihodi od donacija su umanjeni za 83%
- AOP 130 - prihodi iz nadležnog proračuna umanjeni su za 21%
- AOP 148 - smanjenje rashoda poslovanja za 31%
- AOP 149 – rashodi za zaposlene su smanjeni za 12%
- AOP 155 – smanjenje rashoda za 55% jer nisu isplaćena sva materijalna prava zaposlenicima (jubilarne, božićice, darovi i regres)
- AOP 160 - smanjenje materijalnih rashoda za 62%
- AOP 162 - službena putovanja smanjena za 85%
- AOP 169 – smanjena troškova energije za 60%
- AOP 171 - smanjenje troškova sitnog inventara za 49%
- AOP 174 – smanjenje rashoda za usluge za 64%
- AOP 175 – smanjenje prijevoznih usluga za 38%
- AOP 176 - smanjenje usluga održavanja objekta
- AOP 177 – smanjenje usluge promidžbe zbog nemogućnosti održavanja programa
- AOP 181 – smanjenje intelektualnih usluga (autorski honorari) smanjeni za 71,5% zbog nemogućnosti održavanja programa
- AOP 183 – smanjenje ostalih usluga (smanjen program, manji broj koncerata)
- AOP 184 – smanjenje naknade troškova vanjskim suradnicima za 81% (zbog epidemioloških mjera pandemije COVID-19 onemogućena su putovanja tijekom dijela 2020. godine)
- AOP 186 – smanjenja naknada za rad predstavničkih tijela 80% koja su isplaćena samo za prva tri mjeseca 2020.
- AOP 188 - smanjenje troškova reprezentacije zbog smanjenih dolazaka vanjskih suradnika
- AOP 189 – smanjenje članarine 62% zbog smanjenog broja koncerata (HDS ZAMP)
- AOP 193 – smanjenje financijskih rashoda za 35% (usluge banaka i platnog prometa)
- AOP 257 – smanjenje tekućih donacija za 35% zbog epidemioloških mjera kojima je uvjetovano ograničenje broja posjetitelja
- AOP 281 – smanjenje ukupnih rashoda poslovanja za 31%
- AOP 341 – povećanje nabave nefinancijske imovine za 90%
- AOP 361 - povećanje troškova uredske opreme i namještaja za 60%
- AOP 363 – povećanje troškova opreme za zaštitu i održavanje
- AOP 366 - povećanje glazbene opreme 75% (nabava opreme za ozvučenje zbog održavanja koncerata na otvorenom i snimanja koncerata koji nisu mogli biti održani pred publikom)

- AOP 390 – povećanje pohranjenih knjiga (note) 265%, kupovina originalnog notnog materijala zbog snimanja koncerata u manjim sastavima uvjetovano epidemiološkim mjerama tijekom godine.
- AOP 643 – prosječan broj zaposlenih je 46 (dva zaposlenika su otišli u mirovinu i u prosincu 2020. je zaposlen dirigent I.)
- AOP 645 – prosječan broj zaposlenih na osnovi sati rada je 45

3. Bilješke uz RAS – funkcijski:

- Dubrovački simfonijski orkestar obavlja djelatnost službe kulture i na AOPu 105 prikazani su rashodi poslovanja razreda 3 i 4 u iznosu od 7.697.925,00 što je za 30% manje nego 2019. godine.

4. Bilješke uz obveze:

- AOP 001 - stanje obveza 1.1.2020. u iznosu od 610.784,00 (plaća i režijski troškovi za prosinac 2019.)
- AOP 036 - stanje obveza na kraju razdoblja je 508.338,00 kuna
- AOP 091 – stanje nedospjelih obveza prema Gradu Dubrovniku u iznosu od 13.128,00 kuna,
- AOP 092 – stanje nedospjelih obveza za rashode poslovanja 495.210,00 (plaća i režijski troškovi za prosinac 2020.)

5. Bilješke uz obrazac P-VRIO

- AOP 018 - rashodovana je imovina koja ima knjigovodstvenu vrijednost u iznosu od 208,00 kunu.

Osoba za kontaktiranje: Amira Maržić

Telefon za kontakt: 020 417 101

Odgovorna osoba: Damir Milat

Dubrovnik, 25.01.2020.

M.P.

Ravnatelj:

DAMIR MILAT