

Nadležno Ministarstvo - Ministarstvo znanosti i obrazovanja
Razdjel – 080
Glava-08006 Sveučilišta i veleučilišta u Republici Hrvatskoj
Proračunski korisnik : Filozofski fakultet Zagreb

Razina: 11
RKDP: 1958
Matični broj: 3254852
Šifarska oznaka: 8542
OIB: 90633715804
IBAN: HR18 2360 0001 1013 1117 7

Bilješke uz financijska izvješća
(za razdoblje 01.01.-31.12.2019.)

Obrazac PR-RAS

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2019. godine ukupni prihodi i primici (AOP-629) povećani su za 2,4 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

AOP-069 – prikazuje povećanje zbog prijenosa između proračunskih korisnika istog proračuna (sredstva dobivena od nadležnog Ministarstva za bilateralne projekte, znanstvene skupove i izdavanje znanstvenih knjiga).

Prihodi od dividende (AOP 080) dobiveni su od Središnjeg klirinškog depozitnog društva d.d. u iznosu od 23.853,00 kn.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (AOP-132) smanjeni su u odnosu na prethodno razdoblje za 0,8 % upravo iz razloga što se dio prihoda evidentirao na AOP-069.

Ukupni rashodi i izdaci (AOP-630) povećani su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 1,5 %.

Unutar rashoda poslovanja najviše je došlo do povećanja rashoda za zaposlene u odnosu na prethodno razdoblje u iznosu od 2,5 %. Materijalni rashodi su se smanjili za 2,3% u odnosu na prethodnu godinu.

Manjak od nefinancijske imovine iznosi 2.373.803,00 kuna, što je vidljivo u obrascu PR-RAS na AOP-u 399. Manjak se pokriva iz viška prihoda poslovanja

odnosno ostvarenih vlastitih i namjenskih prihoda u 2019. godini. U skladu s tim donijet će se Odluka o raspodjeli rezultata u 2020. godini.

U tekućem izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda, što je vidljivo u obrascu na AOP- u 631.

Bilješke uz bilancu

Ukupna vrijednost imovine (AOP-001) povećana je u odnosu na stanje 01. siječnja 2019. godine za 2,3 %. Nefinancijska imovina ne bilježi značajno smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje. Financijska imovina se povećala za 15,1 %. U strukturi financijske imovine najznačajnije promjene odnose se na povećanje novca na računu zbog sklopljenih znanstvenih projekata. Potraživanja od zaposlenih povećana su zbog otvorenih putnih naloga i materijalnih troškova.

AOP-134 – Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih financijskih institucija izvan javnog sektora usklađeni su na dan 31.12.2019. prema nominalnoj vrijednosti te je došlo do smanjenja vrijednosti financijske imovine.

AOP-153 - Potraživanja za prihode koje ostvarujemo od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga iznose 1.074.406,00 kuna i povećana su u odnosu na prethodno razdoblje za 93,2 %. Dospjela potraživanja iznose 190.823,00 kn, a nedospjela 878.276,00 kn, što predstavlja izvor prihoda za buduća razdoblja. Nastala potraživanja biti će riješena u slijedećoj godini. Za dospjela potraživanja poslani su IOS-i i opomene. Napravljen je ispravak vrijednosti za potraživanja od čijeg je dospijeca prošlo više od 365 dana u iznosu od 5.308,00 kn.

Obveze prema dobavljačima iznose 1.184.817,17 kuna. Veći dio podmiren je u siječnju 2020. godine. Od ukupnih obveza nedospjele obveze iznose 18.587.713,00 kn, a odnose se na plaće i naknade za prosinac, režijske troškove, obveze uplate u proračun za prihode od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo i ostale obveze za financijsku i nefinancijsku imovinu koje dospijevaju na naplatu u 2020. godini. Dospjele obveze iznose 486.996,00 kn i biti će podmirene u 2020. godini.

AOP 158 - rashodi budućih razdoblja (plaće i naknade za zaposlene za prosinac 2019. godinu), kao i nedospjelu naplatu prihoda AOP 160 (kamate za 2019. godinu) evidentirali smo u skladu sa čl. 39 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

AOP-174 – prikazuje obveze za EU predujmove po financiranim projektima u iznosu od 4.436.629,00 kn koji će se priznati u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno nastanku troška.

Stanja utvrđena na osnovnim računima podskupine 922 i iskazana u financijskim izvještajima za proračunsku godinu raspodjelit ćemo u slijedećoj godini u skladu s Odlukom o raspodjeli rezultata.

AOP-244 i AOP-245 predstavljaju izvanbilančnu evidenciju sudskih sporova u tijeku. U nastavku prikazani su sudski sporovi u tijeku:

Tužitelj	Sažeti opis	Iznos	Procijenjeno vrijeme okončanja
Pravna osoba	Povrat iznosa bankarske garancije	4.740.760,98	Kraj 2020 godine
Fizička osoba	Naknada štete	20.000,00	Kraj 2020 godine
Fizička osoba	Naknada štete	30.166,00	Kraj 2020 godine
Fizička osoba	Naknada štete	25.000,00	Kraj 2020 godine
Fizička osoba	Naknada razlike plaće	24.496,58	Kraj 2020 godine
Fizička osoba	Naknada štete	86.106,49	Kraj 2020 godine
Fizička osoba	Naknada štete	165.000,00	Početak 2020 godine

Bilješke uz P-VRIO

AOP-019 – U obrascu o promjeni u obujmu nefinancijske imovine evidentirali smo smanjenje u iznosu od 168.729,00 kuna. Na temelju dokumentacije kojom je ustanovljeno da je određena oprema zastarjela, na tržištu više ne postoje dijelovi, stoga smo takvu opremu isknjižili iz poslovnih knjiga te je ista uništena.

Na temelju izvještaja povjerenstva za popis imovine i utvrđivanja stvarnog stanja u odnosu na knjigovodstvene evidencije inventurne razlike biti će riješene kada se osigura potrebna dokumentacija.

AOP-026 – U obrascu o promjeni u obujmu financijske evidentirali smo smanjenje u iznosu od 456.415,00 kn na temelju odluke o otpisu potraživanja zbog nemogućnosti naplate potraživanja jer je zaključen stečajni postupak nad dužnikom i dužnik je brisan iz sudskog registra.

AOP-040 – evidentirano je smanjenje u obujmu obveza za rashode poslovanja u iznosu od 273.037,00 kn jer je vjerovnik koji je bio u stečajnom postupku brisan iz sudskog registra.

RAS-Funkcijski

U izvještaju o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji u AOP-u 120 prikazani su ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Mjesto i datum: Zagreb, 30. siječanj 2020.

Osoba za kontaktiranje: Ivana Jelić

Telefon: 4092-027

Zakonski predstavnik:

MP

prof. dr. sc. Vesna Vlahović-Štetić