

**Nadležno Ministarstvo - Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta**  
**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.-31.12.2015.)**

**Obrazac PR-RAS**

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2015. godine ukupni prihodi i primici povećali su za 1,6 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećani su prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti (AOP-129), dok su prihodi od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga povećani na razini prethodne godine (AOP-120).

Ukupni rashodi i izdaci (AOP-632) povećani su za 0,9 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Došlo je do povećanja rashoda poslovanja za 0,4 % dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine bilježe povećanje za 24,5 % što je vidljivo u obrascu na AOP-u 334. Nabavljena je nova računalna, komunikacijska oprema i knjige u knjižnici.

AOP-186 – ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani su za 9,7 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Manjak od nefinancijske imovine iznosi 4.136.545,00 kuna, što je vidljivo u obrascu PR-RAS na AOP-u 397. Manjak se pokriva iz viška prihoda poslovanja odnosno ostvarenih vlastitih prihoda u 2015. godini. U skladu s tim donijet će se Odluka o raspodjeli rezultata u 2016. godini.

U tekućem izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak prihoda, što je vidljivo u obrascu na AOP- u 634.

## **Bilješke uz bilancu**

Ukupna vrijednost imovine (AOP-001) smanjena je u odnosu na stanje 01. siječnja 2015. godine.

AOP-134 – Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih financijskih institucija izvan javnog sektora na dan 31.12.2015. godine povećane su za 4,2 % u odnosu na početno stanje.

AOP-166 - Potraživanja za prihode koje ostvarujemo od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga iznose 1.374.109,00 kuna od čega su dospjela 1.139.888,00 kn, a nedospjela 234.221,00 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. Tužbe nisu podnesene bez obzira na starost potraživanja jer se ona odnose na javne institucije, odnosno na male iznose koji su neisplativi za utuženje.

AOP-078 - potraživanja prema zaposlenicima iznose 170.816,00 kn od čega potraživanja za akontacije službenih putovanja i materijalne troškove iznose 169.430,37 kn, što će biti realizirano u 2016. godini.

Obveze prema dobavljačima iznose 1.042.687,23 kuna. Veći dio podmiren je u siječnju 2016. godine.

AOP 161 - rashodi budućih razdoblja (plaće i naknade za zaposlene za prosinac 2015. godinu), kao i nedospjelu naplatu prihoda AOP 160 ( kamate za 2015. godinu) evidentirali smo u skladu sa čl. 39 Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

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.

## **Bilješke uz P-VRIO**

AOP- 019 – U obrascu o promjeni u obujmu nefinancijske imovine evidentirali smo smanjenje u iznosu od 7.377,00 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.

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.

### **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, 29. siječanj 2016.  
Osoba za kontaktiranje: Jadranka Novačko  
Telefon: 4092-027

Zakonski predstavnik:

MP

---

dr. sc. Vlatko Previšić