

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.-31.12.2016.)

Obrazac PR-RAS

U razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2016. godine ukupni prihodi i primici (AOP-631) smanjili su se za 0,7 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Smanjene su tekuće pomoći od institucija i tijela EU(AOP-054), prihodi od imovine(AOP-071) i prihodi po posebnim propisima(AOP-108).

Prihodi od tekućih pomoći od institucija i tijela EU smanjili su se zbog završetka pojedinih projekata koji su bili financirani iz Europskih fondova.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti (AOP-129) i prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP-281) su neznatno povećani u odnosu na prethodno razdoblje. Do značajnijeg povećanja došlo je kod prihoda od pruženih usluga (AOP-123) za 12,4 % u odnosu na prethodno razdoblje.

Ukupni rashodi i izdaci (AOP-632) smanjeni su za 1,5 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Došlo je do smanjenja rashoda poslovanja za 0,6 % i rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 36,6% što je vidljivo u obrascu na AOP-u 334, zato što je smanjena nabava računala, komunikacijske opreme i knjiga u knjižnici.

Unutar rashoda poslovanja najviše je došlo do smanjenja financijskih rashoda u odnosu na prethodno razdoblje zbog povrata neutrošenih sredstava projekata što je vidljivo na AOP-u 194.

Manjak od nefinancijske imovine iznosi 2.612.145,00 kuna, što je vidljivo u obrascu PR-RAS na AOP-u 397. Manjak se pokriva iz viška prihoda poslovanja odnosno ostvarenih vlastitih i namjenskih prihoda u 2016. godini. U skladu s tim donijet će se Odluka o raspodjeli rezultata u 2017. 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 2016 godine. Nefinancijska imovina ne bilježi značajno smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje, za razliku od financijske imovine koja se smanjila za 6,4 %. U strukturi financijske imovine najznačajnije promjene odnose se na smanjenje potraživanja za predujmove i naknade koje se refundiraju od HZZO-a što je vidljivo na AOP-u 080, te potraživanja od zaposlenih zbog zatvaranja putnih naloga i materijalnih troškova.

AOP-134 – Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih kreditnih financijskih institucija izvan javnog sektora na dan 31.12.2016. godine povećane su za 19,8 % u odnosu na početno stanje na temelju obavijesti Središnjeg klirinško depozitarnog društva.

AOP-153 - Potraživanja za prihode koje ostvarujemo od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga iznose 884.058,00 kuna i smanjena su u odnosu na prethodno razdoblje za 35,7 %. Dospjela potraživanja iznose 730.173,00 kn, a nedospjela 153.885,00 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.

Obveze prema dobavljačima iznose 699.614,80 kuna. Veći dio podmiren je u siječnju 2017. godine. Od ukupnih obveza nedospjele obveze iznose 14.954.318,00 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 koje dospijevaju na naplatu u 2017. godini. Dospjele obveze iznose 169.100,00 kn i biti će podmirene u slijedećoj godini.

AOP 158 - rashodi budućih razdoblja (plaće i naknade za zaposlene za prosinac 2016. godinu), kao i nedospjelu naplatu prihoda AOP 160 (kamate za 2016. 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 4.815,00 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, 31. siječanj 2017.
Osoba za kontaktiranje: Jadranka Novačko
Telefon: 4092-027

Zakonski predstavnik:

MP

dr. sc. Željko Holjevac