



BILJEŠKE
Za razdoblje 01.siječnja do 31.prosinca 2018.

OBRAZAC PR-RAS

-Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (AOP 049)

Prihodi od pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava iznose 243.916,49 kn, a odnose se na dva EU projekta.

-Prihodi proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 064)

Prihodi iznose 28.000,00 kn, a uplaćeni su iz gradskog proračuna za sufinanciranje konferencije i obrazovnih programa.

-Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (AOP 069)

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna iznose 173.266,07 kn, sadrže sufinanciranje programa studenata, refundacije putnih troškova i sl.

Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava iznose 265.857,57 kn.

-Prihodi od financijske imovine (AOP 075)

Prihodi od financijske imovine iznose 997,85 kn, a odnose se na kamate na depozite po viđenju i oročene depozite.

-Prihodi po posebnim propisima (AOP 111)

Prihodi po posebnim propisima iznose 3.192.051,75 kn, a odnose se na prihode od sufinanciranja cijene usluge, participacije i slično (školarine, upisnine i sl.) u visini 1.755.195,33 i prihode za znanstveno istraživačke projekte financirane od Hrvatske zaklade za znanost u visini od 1.435.556,42 kn, te prihodi s naslova osiguranja za refundaciju štete na imovini u visini 1.300,00 kn.

-Prihodi od prodaje usluga i roba (AOP 124)

Prihodi (vlastiti) odnose se na:

Stručni rad	9.763.769,91
Prihodi od stručnog usavršavanja	108.831,03
Izdavačka djelatnost	66.842,10
Prihodi od najamnine	560.783,09
Ostali prihodi	205.309,99

Ukupno 10.705.536,12

Od ostvarenih vlastitih prihoda 91% odnosi se na prihode stručnog rada s privredom, prihodi od najamnine učestvuju 5% u vlastitim приходima, a ostali navedeni prihodi 4% vlastitih prihoda.

Vlastiti prihodi su u odnosu na prošlu godinu su za 46,8% veći u odnosu na prošlu godinu.

-Prihodi od donacija (AOP 127)

Prihodi od donacija iznose 198.479,96 kn.

Donacije su dobivene za izdavanje stručne literature i za studentske programe i znanstvene skupove.

Dio donacija od neprofitnih organizacija u visini od 39.244,95 kn odnosi se na financiranje rashoda za zaposlene mladih istraživača od Hrvatske zaklade za znanost iz EU sredstava.

-Prihodi iz proračuna (AOP 130)

Prihodi iz proračuna odnose se na:

Prihodi iz proračuna za plaće	23.221.888,38
Prihodi iz proračuna za rashode poslovanja	3.846.610,20

Ukupno	27.068.498,58
--------	---------------

-Ostali prihodi (AOP 136)

Ostali prihodi iznose 13.966,81

Prilikom godišnjeg usklađenja obračuna PDV utvrđen je veći postotak prava na odbitak pretporeza te se razlika uknjižila na ostale prihode.

-Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (AOP 289)

Prihodi od nefinancijske imovine iznose 3.342,81 kn, a odnose se na prodaju društvenih stanova.

-Prihodi od financijske imovine (AOP 410)

Prihodi od financijske imovine iznose 566.196,30 kn.

Odnose se na primitke od povrata depozita od financijskih institucija u visini 417.396,30 kn i primitaka od povrata jamčevnih pologa-tuzemni u iznosu 148.800,00 kn.

RASHODI POSLOVANJA

-Rashodi za zaposlene (AOP 149)

Rashodi za zaposlene obuhvaća plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće i iznose 26.126.391,96 kn.

Rashodi za zaposlene u odnosu na prošlu godinu su veći za 7,2%.

-Materijalni rashodi (AOP 160)

Materijalni rashodi obuhvaćaju naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa i ostale nespomenute rashode poslovanja te iznose 15.203.634,01 kn.

Materijalni rashodi u odnosu na prošlu godinu su veći za 31,4%.

U odnosu na prošlu godinu naknade troškova zaposlenima su manje za 3,7%, rashodi za materijal i energiju su veći za 9,5%, rashodi za usluge su veći za 41,0%, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su veći za 25,6% i ostali nespomenuti rashodi poslovanja su veći za 46,2%.

U odnosu na ukupne materijalne troškove naknade troškova zaposlenima iznose 10,5%, rashodi za materijal i energiju iznose 8,8%, rashodi za usluge iznose 68,5%, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 1,9% i ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 10,3%.

-Financijski rashodi (AOP 193)

Financijski rashodi obuhvaćaju bankarske troškove, troškove platnog prometa, negativne tečajne razlike i zatezne kamate i iznose 73.013,10 kn, što je 12,9% veće u odnosu na prošlu godinu.

-Naknade građanima (AOP 253)

Naknade građanima iznose 120.000,00 kn, a odnose se na školarine za doktorski studij našim zaposlenicima.

-Ostali rashodi (AOP 257)

Tekuće donacije iznose 7.500,00 kn, a odnose se na doniranje u novcu humanitarnim, neprofitnim i sportskim društvima iz ostvarenih vlastitih prihoda.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 341)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 876.684,50 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u odnosu na prošlu godinu su manji 5,2%:

U ukupnim rashodima za nefinancijsku imovinu ulaganja u građevinske objekte iznose 5,6%, nabavka opreme iznosi 85,5%, a nabava knjiga 2,3% i nematerijalna proizvodna imovina 6,6%.

Izdaci za depozite i jamčevne pologe (AOP 553)

Izdaci za depozite u tuzemnim kreditnim institucijama – kratkoročni iznose 46.381,11 kn.

Radi se o depozitu u banci radi izdavanja garancije za uredno ispunjenje ugovornih obveza koji nije vraćen do kraja poslovne godine.

VIŠAK PRIHODA (AOP 631)

Ukupni prihodi u odnosu na ukupne rashode su veći za 18.538,63 kn.

Višak prihoda iz poslovanja iznosi 372.065,13 kn, manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 873.341,69 kn i višak prihoda od financijske imovine iznosi 519.815,19 kn.

OBRAZAC BILANCA

Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina iznosi 29.643.824,95 kn, i manja je u odnosu na prošlu godinu za 0,8%.
Ispravak vrijednosti – obračunana amortizacija je znatno veća od nabavke nefinancijske imovine.

Roba za daljnju prodaju (knjige) u iznosu od 71.866,38 kn vođene su po nabavnoj cijeni.

Financijska imovina

Financijska imovina iznosi 10.604.101,82 kn, i veća je 94,3% u odnosu na prošlu godinu.

Novac u banci i u blagajni iznosi 6.825.237,36 kn.

Depozit u tuzemnim kreditnim institucijama – kratkoročni iznosi 268.574,11

Potraživanja za više plaćeni porez na dodanu vrijednost po obračunu iznosi 32.672,59 kn.

Ostala potraživanja iznose 63.218,62 kn, i od toga 10.052,05 kn odnosi se na potraživanja za bolovanja od HZZO.

Potraživanja za bolovanja zatvaramo kompenzacijom koju provodi nadležni proračun i HZZO.

Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora iznose 107.200,00 kn.

Sklopljenom predstečajnom nagodbom građevinskog trgovačkog društva i FGAG dio potraživanja pretvoren je u dionice.

Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda te pruženih usluga iznose 3.137.107,57 kn, a odnose se na potraživanja od prodaje knjiga u iznosu od 15.855,01 kn te potraživanja od pruženih usluga u iznosu od 3.121.252,56 kn.

Potraživanja od prodaje usluga odnosi se na vlastite prihode ostvarene na tržištu.

Ispravak vrijednosti potraživanja iznosi 295.328,15 kn, za potraživanja starija od 1 do 3 godine izvršen je ispravak vrijednosti u visini od 50% iznosa a za potraživanja preko 3 godine izvršen je ispravak u 100% iznosu.

Potraživanja od prodaje stanova iznose 262.619,72 kn.

Potraživanja od prodaje stanova za devize (35% uplaćenih sredstava) iznose 176.040,01 kn.

Potraživanja od prodaje stanova za staru deviznu štednju (35% uplaćenih sredstava) iznose 14.480,14 kn.

Potraživanja od prodaje stanova na obročnu otplatu iznose 72.099,57 kn.

Rashodi budućeg razdoblja iznose 202.800,00 kn.

Rashodi budućeg razdoblja su obveze po osnovi naplaćene školarine od studenata za ak.god.2018/2019.

Obveze (AOP 164+175)

Ukupne obveze sa stanjem na dan 31.12.2018.god. iznose 5.997.177,04 kn i sastoji se od:

Obveze za materijalne rashode	824.654,72
Obveze za financijske rashode	1.163,11
Ostale tekuće obveze	4.775.484,47
Obveze za nabavku nefinancijske imovne	395.814,74

Prihodi budućih razdoblja (AOP 220)

Prihodi budućih razdoblja iznose 255.000,00 kn, a odnose se na naplaćene školarine od studenata za ak.god.2018/2019.

Izvanbilančni zapisi (AOP 244 i 245)

Na izvanbilančnim zapisima evidentirani su:

Dana jamstava u iznosu 268.574,11 kn.

Dani instrumenti osiguranja plaćanja – bjanko zadužnice u iznosu 575.000,00

Sveukupno 843.574,11 kn.

Dana jamstva i dani instrumenti osiguranja plaćanje – bjanko zadužnice su garancija za uredno izvršenje ugovornih obveza za poslove na tržištu.

OBRAZAC – PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Povećanje u obujmu imovine sadrži:

Proizvodna imovina dobivena bez naknade 26.033,00

U Splitu, 31.01.2019.

Osoba za kontaktiranje: Marija Mrđen
Broj telefona: 021/303-305

Zakonski predstavnik:


Izv.prof.dr.sc.Nikša Jajac

