



srce

Sveučilište u Zagrebu
Sveučilišni računski centar

Klasa: 400-05/17-701/001
Ur.broj: 3801-7-701-01-17-1
Zagreb, 31. siječnja 2017.

Sveučilišni računski centar - Srce

Josipa Marohnića 5
10000 Zagreb

0133 Grad Zagreb

RKP: 23665

Matični broj : 03283020

OIB 34016189309

Razina 11

Razdjel 080

Šifra djelatnosti: 7219

Razdoblje 1. siječanj 2016.-31. prosinac 2016.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2016. – 31.12.2016.

01. BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka broj 01: AOP 001

Vrijednost nefinancijske imovine na kraju obračunskog razdoblja smanjila se u odnosu na stanje 31.12.2015. godine zbog manjeg ulaganja u odnosu na 2015 u dugotrajnu imovinu te zbog ispravaka vrijednosti postojeće nefinancijske imovine.

U 2016. godini Srce nije imalo pozicije danih i primljenih zajmova, robnih i financijskih zajmova niti dospjelih kamata na kredite i zajmove.

Za dugotrajnu imovinu primjenjuju se stope ispravka vrijednosti iz Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/2010, NN 31/2011 i NN 124/2014), te je obračun ispravka vrijednosti knjižen na teret izvora vlasništva, a u korist ispravka vrijednosti imovine.

Bilješka broj 02: AOP 025

Na kraju 2016. godine Srce je nabavilo dostavno osobno vozilo koje će zamijeniti postojeće vozilo koje je zbog starosti i većih ulaganja u održavanje postalo teško održavati.

Vozilo je nabavljeno iz vlastitih sredstava ostvarenih na tržištu.

Bilješka broj 03. AOP 063 i 071

Na ovoj poziciji nalaze se iznosi novca na računima i novca u blagajni na dan 31.12.2016. godine.

Novac na računima odnosi se na projekte u tijeku i međunarodne projekte, te na druge ugovorne obveze Srca koje će uslijediti u 2017. godini, a sukladno Planu rada Srca za 2017. godinu.

Bilješka broj 04. AOP 080

Na poziciji ostalih potraživanja dolazi po povećanja zbog knjiženja bolovanja na teret HZZO za koje u 2016. godini nismo dobili usklađenje prema kojemu bi isknjižili plaćena bolovanja.

Bilješka broj 05. AOP 140, AOP 143 i AOP 153

Na ovim pozicijama se nalaze uglavnom potraživanja koje Srce ima za prihode od pruženih usluga, odnosno za račune koji su izdani za zadnje razdoblje 2016. godine, a dospijeće im je u siječnju 2017. godine.

Bilješka broj 05: AOP 223

Na stavci Naplaćenih prihoda budućih razdoblja došlo je do povećanja u odnosu na prethodno razdoblje obveze zbog međunarodnih projekata koji su u tijeku te rashodi po njima će uslijediti u 2017. godini.

Bilješka broj 06: AOP 233 i 237

Kumulirani višak prihoda poslovanja na kraju 2016. godine iznosi 9.993.070 kuna, a kumulirani manjak prihoda od nefinancijske imovine 1.326.513 kune. Ukupni višak prihoda pokrit će obveze nastale na kraju godine, te će se dio prenijeti u 2017. godinu za pokriće projekata koje je nužno realizirati tijekom 2017. godine. Prije svega za unapređenje računalno - komunikacijske i spremišne infrastrukture na osnovnoj i pričuvnoj lokaciji Srca, s posebnim naglaskom na sigurnost podataka i osiguravanje kontinuiteta poslovanja.

Bilješka broj 07. AOP 245

Na kontima izvanbilančnih zapisa a prema naputku Ministarstva financija povećalo se iznos odnosu na početak godine za doknjiženje potencijalne obveze za sudski spor koji u ime jedne zaposlenice vodi Nezavisni sindikat znanosti i visokog obrazovanja.

02. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Bilješka broj 01: AOP 051

Na poziciji Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija Srce je tijekom 2016. godine sudjelovalo na nizu međunarodnih projekata (GEANT, EGI) od kojih je za potrebe rada na projektu primilo iznos za tekuću i naredne projektne godine.

Bilješka broj 02: AOP 146

Na poziciji Ostali prihodi nalaze se prihodi dobiveni od povrata školarina zaposlenika koji su otišli iz Srca a imali su obvezu za školovanje, od povrata troškova službenih putova za zaposlenike koji su predstavnici Republike Hrvatske u Europskim tijelima, te od otpisa zastarjelih obveza iz 2005. godine.

Bilješka broj 03: AOP 154

AOP 154 i 155 predstavljaju ostale rashode za zaposlene kojima se u 2016. godini zbog dvije Odluke Vlade RH došlo je isplata zagarantiranih Kolektivnim ugovorima u mjesecu srpnju (regres) i u prosincu (Božićnica).

Bilješka broj 04: AOP 171

Na ovoj poziciji je prikazan sitni inventar i auto gume, dodatne nabave odnose se na opremanje javnih prostora Srca.

Bilješka broj 05: AOP 180

Rashodi za zdravstvene usluge, iznos se povećao zbog veće fluktuacije zaposlenika odnosno obveznog prethodnog pregleda zaposlenika prije početka rada.

Bilješka broj 06: AOP 189

Na AOP 189 prikazan je konto reprezentacije, a do povećanja je došlo zbog obilježavanja 45 godišnjice osnivanja Srca, te trodnevnog održavanja dana E-infrastrukture u prostorijama Srca.

Bilješka broj 07: AOP 190

Na poziciji Članarina i normi došlo je do povećanja zbog povećanja članarine u međunarodnoj organizaciji EGI, gdje je članarina odlukom Konzorcija značajno povećana.

Bilješka broj 08 AOP 193

Na ovoj poziciji knjiženi su rashodi za prema rješenjima Fonda za zaštitu okoliša za ispuštanje štetnih plinova u atmosferu.

Bilješka broj 09: AOP 194 i AOP 210

Na poziciji Negativnih tečajnih razlika i razlika od primjene valutne klauzule došlo je do povećanja zbog fluktuacije tijekom godine te valutnog usklađivanja na kraju godine na računima deviza, te na računima za prodaju stanova.

Bilješka broj 10: AOP 281

U 2016. godini došlo je do smanjenja prihoda od prodaje nefinancijske imovine jer osim redovnih mjesečnih otplata za stanove nije bilo prodaje nematerijalne imovine Srca.

Bilješka broj 11: AOP 334 do AOP 396

Tijekom 2016. godine došlo je do smanjenja ulaganja u nabavu nefinancijske dugotrajne imovine Srca, zbog završetka velikog razvojnog projekta u 2015. godini. Dodatno zbog kasnijeg donošenja Državnog proračuna kasnilo se u planiranju i nabavi dugotrajne nefinancijske imovine, te se nabava dijela sredstava namjerava napraviti u 2017. godini.

Bilješka broj 12: AOP 633

Tijekom 2016. godine ostvaren je višak prihoda od poslovanja u iznosu od 5.245.076 kuna (AOP 273), te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.845.338 kuna (AOP 397). Ukupan višak u 2016. godini iznosi 1.399.738 kuna.

Višak prihoda ostvaren u 2016. godine i preneseni višak iz ranijih godina služiti za planirane razvojne i kapitalne projekte u 2017. godini.

03. BILJEŠKA UZ P-VRIO

Bilješka broj 01: AOP 021

Smanjenje proizvedene dugotrajne imovine predstavlja smanjenje imovine za isknjiženje računalne Odluka o prijenosu vlasništva nad opremom bez naknade, koju je Srce temeljem Odluke o prijenosu vlasništva dalo na korištenje Osnovnoj školi Savski gaj, te Udruzi E-Grad.

04. BILJEŠKA UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Bilješka broj 01: AOP 123

Na ovom AOP-u se nalaze sredstva koja je Srce prihodovalo prema rješenjima Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta, te sredstva Sveučilišta u Zagrebu koja se izravno odnose na istraživanje i razvoj novih usluga u visokom obrazovanju, te poboljšavanju uvjeta obrazovanja studentima i profesorima u visokom obrazovanju.

Ravnatelj
dr.sc. Zoran Bekić

