

RH/fond/JLS/JP(R)S:
MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA
RAZDJEL: 80
GLAVA: 43
PRORAČUNSKI KORISNIK:
FAKULTET ORGANIZACIJE I INFORMATIKE
PAVLINSKA 2, 42000 VARAŽDIN

Razina: 11
RKP: 2063
Matični broj: 3006107
OIB: 02024882310
Šifarska ozn: 8542
IBAN: HR1023600001101741225
Šifra grada: 472 Grad Varaždin
Šifra županije: 5 - Varaždinska

BILJEŠKE

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine

Bilješke uz Bilancu

- AOP 002** Nefinancijska imovina - U 2020. g. nefinancijska imovina Fakulteta veća je u odnosu na prethodnu godinu za 896.363 kn. Vrijednost imovine umanjena je za obračunati iznos amortizacije na kraju godine u iznosu od 1.255.289 kn te za amortizaciju obračunatu prilikom otpisa u toku godine i nakon inventure u iznosu od 25.029 kn. Ukupno obračunata amortizacija nadoknađena je ulaganjem u novu opremu i investicijsko održavanje (zadnja faza ugradnje nove stolarije - proračunska sredstava) te ulaganjem u vilu Oršić (proračunska sredstva).
- AOP 058** Proizvedena kratkotrajna imovina - Radi se pretežno o knjigama za prodaju čija je vrijednost značajna zbog velikog broja fakultetskih izdanja (autori najvećim dijelom sveučilišni nastavnici Fakulteta). Dio iznosa (29.305 kn) odnosi se na promotivne artikle za web prodaju.
- AOP 064** Novac u banci i blagajni - Novčana sredstva veća su od prethodne godine za 1.425.425 kn zbog pozitivne razlike ukupnih prihoda i rashoda. Na računu se nalaze i veća sredstva EU projekata u odnosu na prethodnu godinu, a koja nisu utrošena do 31.12.2020. g.
- AOP 079** Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose - Reobračunom plaće u prosincu 2020. g., ukupan iznos obračunatog poreza i prireza nije bio dovoljan za potrebe povrata poreza i prireza stoga je isti isplaćen iz vlastitih sredstava Fakulteta.
- AOP 134** Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru - Radi se o iznosu udjela u "Tehnološkom parku" Varaždin.
- AOP 141** Potraživanja za prihode poslovanja - Veći dio iznosa odnosi se na potraživanja od studenata te potraživanja iz komercijalne djelatnosti. Odgođeno je plaćanje zadnje rate školarine za siječanj 2021. g. što je utjecalo na povećanje iznosa potraživanja u odnosu na prethodnu godinu.
- AOP 153** Potraživanja za naknade - Školarine na redovnom i izvanrednom preddiplomskom sveučilišnom i stručnom studiju, diplomskom te doktorskom studiju.
- AOP 154** Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga - Evidentirana su potraživanja za školarine na specijalističkom poslijediplomskom studiju, studiju PPDMO, potraživanja za prihode izdavačke te komercijalne djelatnosti.
- AOP 157** Ispravak vrijednosti potraživanja - Zbog realnijeg prikaza imovine postoji obveza knjiženja 50% ispravka potraživanja starijih od 1 godine do 3 godine te 100% potraživanja starijih od 3 godine.
- AOP 167** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja - Evidentiran je obračunati iznos za plaće i prijevoz na posao i s posla iz proračunskih sredstava za prosinac 2020. g.
- AOP 171** Obveze za zaposlene - Evidentirane su plaće iz proračunskih i fakultetskih sredstava za prosinac 2020. g.

12. AOP 172 Obveze za materijalne rashode - Radi se pretežno o obvezama prema dobavljačima za prosinac te obvezi isplate prijevoza na posao i s posla iz proračunskih sredstava za prosinac 2020. g. Nema spornih obveza, veći dio je podmiren u siječnju 2021. g.

13. AOP 239 Ostale tekuće obveze - Obveza plaćanja PDV-a (dospijeće 31.01.2021.), obveze za EU predujmove, obveze prema studentima za više uplaćene školarine i dr. Razlika u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na uplate za EU projekte.

14. AOP 229 Vlastiti izvori - Na iznos povećanja 2.449.670 kn u odnosu na prethodnu godinu utjecao je višak prihoda poslovanja te struktura rashoda u korist kapitalnih ulaganja.

15. AOP 250 Izvanbilančni zapisi - Odnose se na komisijsku prodaju knjiga, novčana sredstva Kase uzajamne pomoći FOI te članarine i pozajmice Kase uzajamne pomoći FOI. Sudskih sporova nema.

Bilješke uz PR-RAS

16. AOP 045 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna - a) tekuće pomoći od međunarodnih organizacija - uplata za strane studente ESIEA Paris te ostale aktivnosti međunarodne suradnje; b) tekuće pomoći od institucija i tijela EU - CRISS-Horison 2020 320.992 kn, DIGITRANS 169.246 kn, ERASMUS+ AMED 1.931.938 kn, ABCitiEs 253.078 kn, HKO Dip2Future 1.031.668 kn i dr.; c) tekuće pomoći proračunskim korisnicima od Varaždinske županije - 85.000 kn za aktivnosti Studentskog zbora, SciBar, TIME4SCIENCE, CECIIS, Laboratorije FOI i dr.; d) tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna - međunarodne članarine 101.855 kn i međunarodni simpozij CECIIS 27.144 kn; e) tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava - Lomi (ESF) 21.037 kn, e-Škole A II faza 126.913 kn, e-Škole B II faza 2.027.858 kn, Obzor 2020 - TODO 143.929 kn, ERASMUS + e-DigiLit 65.910 kn, Study4Career 364.920 kn, ERASMUS+ EDUBOTS 93.690 kn, HKO Edu4Games 106.508 kn, ERASMUS+ TEACH4EDU4 472.803 kn i dr.

Na konta prihoda od EU projekata evidentirana su samo uplaćena sredstva za koja je nastao izdatak. Preostali dio uplata za koji još nije nastao izdatak evidentiran je na konto obveza 23957 u iznosu od 1.477.528 kn.

17. AOP 074 Prihodi od imovine - Evidentirani su prihodi od kamata na depozite po viđenju i pozitivne tečajne razlike.

18. AOP 111 Prihodi po posebnim propisima - Evidentirani su prihodi od školarina svih redovnih studenata, izvanrednih studenata na sveučilišnom preddiplomskom i diplomskom studiju, stručnom studiju te prihodi vezani za školarine (upisnine, promocije i dr.), prihodi od školarina na doktorskom studiju te ostali prihodi za posebne namjene - nadoknada štete s osnova osiguranja. Prihodi su veći za iznos školarina na izvanrednom stručnom studiju koji je ranije prikazan unutar skupine konta 661 te za prihod od školarina zbog većeg broja upisanih studenata prve godine sveučilišnog preddiplomskog studija, zbog manjeg povećanja dijela školarina kao i za upisnine koje su veće zbog plaćanja osiguranja svim studentima.

19. AOP 126 Prihodi od pruženih usluga - Prihodi od vlastite djelatnosti - poslijediplomski specijalistički studij, modul PPDMO nastavnika, komercijalni projekti, najamnine, fotokopiranje, donacije i dr. Izvanredni stručni studij PITUP evidentiran je na skupini konta 652. Prihod od stručnog studija manji je u odnosu na prethodnu godinu zbog značajno manjeg broja upisanih studenata prve godine. Značajno je smanjen i prihod od donacija koji se odnosi na EU projekte za koja su sredstva doznačena od trgovačkih društava.

20. AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika - Iznos povećanja pretežno se odnosi na prihode za plaće.

21. AOP 149 Rashodi za zaposlene - Bilježimo povećanje u dijelu plaće iz proračunskih sredstava te u dijelu ostalih rashoda za zaposlene (neoporeziva naknade).

22. AOP 160 Materijalni rashodi - Smanjenje iznosi 2.220.770 kn u odnosu na prethodno razdoblje. Najznačajnije smanjenje odnosi se na službena putovanja, prijevoz na posao, kotizacije, intelektualne te ostale usluge. Glavni razlog smanjenja navedenih troškova posljedica je epidemioološke situacije uzrokovane virusom COVID-19.

23. **AOP 221** Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna - Evidentirani su rashodi za partnere na projektima ERASMUS + AMED, ERASMUS + TEACH4EDU4 te HKO Dip2Future.

24. **AOP 284** Višak prihoda poslovanja - preneseni - Iznos se razlikuje od viška prihoda poslovanja na dan 1.01.2020. g. za iznos pokrića manjka prihoda od nefinancijske imovine koji je evidentirani temeljem Odluke o raspodjeli rezultata i dr.

25. **AOP 289** Prihodi od prodaje nefinancijske imovine - prikazani iznos odnosi se na otkup rashodovane računalne opreme i dokup nove od strane zaposlenika.

26. **AOP 341** Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - U prethodnoj godini utrošen je veći dio sredstava za obnovu stolarije iz proračunskih sredstava što je glavni razlog smanjenja rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 2020. g. Kod ostalih rashoda za nabavu nefinancijske imovine bilježimo porast u 2020. g.

Bilješke uz P-VRIO

27. **AOP 016** Potraživanja za prihode poslovanja - Odlukom dekanice otpisana su nenaplativa potraživanja starija od 5 godina.

28. **AOP 021** Proizvedena dugotrajna imovina - U toku godine i prilikom inventure ustanovljeno je da određena oprema više nema uporabnu vrijednost te je treba rashodovati. Za dio opreme nije do kraja izvršen otpis vrijednosti (iznos smanjenja u obrascu).

29. **AOP 025** Proizvedena kratkotrajna imovina - U toku godine knjižnica je zaprimila knjige na poklon. Navedeno je prikazano kao iznos povećanja.

30. **AOP 036** Obveze za rashode poslovanja - Odlukom dekanice otpisane su obveze starije od 5 godina.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

31. **AOP 118** - Visoka naobrazba - Na navedenoj AOP oznaci prikazan je ukupan iznos rashoda razreda 3 i 4.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

32. **AOP 001** Stanje obveza 1. siječnja 2020. g. - Iznos je identičan stanju obveza u bilanci za 2019. g.

33. **AOP 090** Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja - Prikazani iznos obveza jednim je dijelom podmiren u siječnju 2021. g. Veći iznosi odnose se na plaću za 12/2020. g. te na uplaćena sredstva EU projekata za koje još nisu nastali troškovi, a sredstva su doznačena Fakultetu.

Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina

34. Tablica

Red.br.	Datum ugovora	Instrumentt osiguranja	Iznos iz ugovora	Primatelj zadužnice	Namjena	Dokument	Rok važenja
1.	13.11.2019.	zadužnica solemnizirana	144.000	Zagrebačka banka d.d.	korištenje Business MasterCard kartica	ugovor	na neodređeno

Popis sudskih sporova u tijeku

35. Tablica

Red.br.	Tuženik	Tužitelj	Sažeti opis prirode spora	Iznos glavnice	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava	Početak sudskog spora
1.	nema	nema					

Mjesto i datum: Varaždin, 25. siječnja 2021.

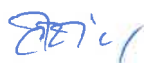
Zakonski predstavnik

Osoba za kontaktiranje: Alenka Čižić

FAKULTET ORGANIZACIJE I INFORMATIKE
VARAŽDIN
M.P.

DEKANIČA:

Telefon: 042/390-807



Prof. dr. sc. NINA BEGIČEVIĆ REĐEP

