

Naziv: IMUNOLOŠKI ZAVOD
Adresa: ZAGREB, ROCKEFELLEROVA 2
OIB: 51786203438
MB: 04440153
RKP: 23616
Razina: 11
Razdjel: 096
Šifra djelatnosti: 2120

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.GODINE**

Imunološki zavod je obveznik vođenja proračunskog računovodstva. Imunološki zavod je u sustavu Poreza na dodanu vrijednost u dijelu poslova koje obavlja. Financijsko izvještavanje provodi se temeljem Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“ broj 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18 i 126/19).

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – Obrazac PR-RAS

U stupcu „Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine“ iskazani su podaci iz Financijskih izvještaja za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2018.godine.

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi od poslovanja u izvještajnom razdoblju iznose 50.559.417 kn. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine njihovo ostvarenje je veće za 11.5 milijuna kn (29,6 %) radi značajnog porasta prihoda od prodaje proizvoda i roba.

AOP 125 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE

Prihodi od prodaje proizvoda i robe iznose 19.269.653 kn i veći su za 12,8 milijuna kn (198,3%) u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini. Porast prihoda rezultat je povećane realizacije prodaje ljudske plazme u svrhu frakcionacije i opskrbe RH lijekovima iz ljudske plazme.

**AOP 131 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA
POSLOVANJA**

Ostvareni prihodi iznose 31.287.264 kn i na razini su od 96,1%, što predstavlja smanjenje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine od 1,3 milijuna kn. Na ovoj poziciji su iskazani prihodi iz nadležnog proračuna na temelju ugovora za provedbu Plana i programa rada

Imunološkog zavoda za 2019.godinu za potrebe Ministarstva zdravstva, na Aktivnosti A899001 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja.

AOP 148 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 43.453.030 kn i veći su za 11,3 milijuna kuna (35,3%) u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine radi uvećanih rashoda dobave ljudske plazme za frakcionaciju.

AOP 149 RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 19.498.125 kn i veći su za 1,3 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

AOP 161 NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIKA

Rashodi iznose 990.433 kn i veći su za 2,0% u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 166 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Rashodi iznose 14.763.201 kn i veći su 6,6 milijuna kn (80,1%) u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Povećanje je rezultat uvećanih rashoda dobave plazme za frakcionaciju, a sve sukladno Nacionalnom planu opskrbe RH lijekovima iz ljudske plazme.

AOP 173 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA

Rashodi za nabavu zaštitne, radne i službene odjeće i obuće iznose 76.556 kn i povećani su za 44 tisuće kn (135,8%) u odnosu na prethodnu godinu radi potrebe za nabavom zaštitne odjeće i obuće.

AOP 174 RASHODI ZA USLUGE

Rashodi iznose 7.766.550 kn i veći su za 4,5 milijuna kn (140,9%) u odnosu na ostvarenje prethodne godine radi rashoda na ime zakupa za korištenje nekretnina i opreme temeljem Sporazuma o utvrđivanju i namirenju međusobnih dugovanja zaključenog između Imunološkog zavoda ustanove i Imunološkog zavoda d.d., te povećanih usluga tekućeg i investicionog održavanja.

AOP 179 ZAKUPNINE I NAJAMNINE

Uvećani su rashodi na ime zakupa za korištenje nekretnina i opreme temeljem Sporazuma o utvrđivanju i namirenju međusobnih dugovanja zaključenog između Imunološkog zavoda ustanove i Imunološkog zavoda d.d. za 3,8 milijuna kuna.

AOP 181 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE

Rashodi za intelektualne i osobne usluge iznose 527.383 kn i veći su za 155 tisuća kn (41,9 %) u odnosu na prethodno razdoblje radi usluge izrade analize stanja i projekta sanacije oštećenih prostora, te izrade studije isplativosti B modela opskrbe Republike Hrvatske lijekovima iz ljudske plazme hrvatskih davatelja temeljem Nacionalnog plana opskrbe Republike Hrvatske lijekovima proizvedenim iz ljudske plazme 2019. – 2022.g.

AOP 341 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi iznose 1.665.936 kn i za 308 tisuća kuna (22,7%) su veći od ostvarenja u prethodnoj godini. Odnose se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine: medicinske i laboratorijske opreme, instrumenata, uređaja i strojeva u svrhu ponovnog pokretanja proizvodnje virusnih lijekova.

AOP 369 PRIJEVOZNA SREDSTVA

U ovom izvještajnom razdoblju nije bilo rashoda za nabavu prijevoznih sredstva u cestovnom prometu, u prethodnoj godini je realizirana nabava gospodarskog vozila za obavljanje djelatnosti.

AOP 399 MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 1.665.936 kn obzirom da su ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine, a nije ostvaren prihod od prodaje nefinancijske imovine.

AOP 629 DO 636 OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG REZULTATA

Imunološki zavod je na dan 31.12.2019.godine ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu od 5.440.451 kn, kao razliku između ostvarenih ukupnih primitaka i primitaka od 50.559.417 kn i ostvarenih ukupnih rashoda i izdataka od 45.118.966 kn. preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 5.613.960 kn. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 11.054.411 kn.

IZVJEŠTAJ BILANCA – Obrazac BIL

AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Vrijednost nefinancijske imovina na dan 31.12.2019.godine iznosi 9.489.812 kn i za 42% je veća od stanja na dan 31.12.2018.godine, odnosi se na nabavljena postrojenja i laboratorijsku opremu, sitni inventari i zalihe sirovine i robe.

AOP 014 POSTROJENJA I OPREMA

Za 70,9 % uvećana je vrijednost postrojenja i opreme u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi nabave medicinske i instrumenata, uređaja i strojeva.

AOP 058 PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA

Uvećane su zalihe sirovina i robe za 38,5 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi nabave ljudske plazme za frakcionaciju.

AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA

Financijska imovina na dan 31.12.2019.godine iznosi 24.215.000 kn i veća je 10,5 % u odnosu na prethodno razdoblje. Do povećanja je došlo na poziciji potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga.

AOP 154 POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE IZ PRORAČUNA

Povećana su potraživanja za prihode iz proračuna za višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju.

AOP 163 OBVEZE

Obveze na dan 31.12.2019.godine iznose 3.067.699 kn i veće su za 39,7 % u odnosu na stanje na dan 31.12.2018.godine radi visine nedospjelih obveza.

AOP 232 DO 236

Ostvaren je višak prihoda AOP 232 u iznosu od 11.054.411 kn i veći je za 96,9 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Obvezne Bilješke uz Bilancu za 2019. godinu

1. Imunološki zavod nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina.
2. Imunološki zavod nema sudskih sporova u tijeku.

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI – Obrazac RAS-funkcijski

AOP 101

Iznos vezan za aktivnost 075 Istraživanje i razvoj zdravstva od 45.118.966 kn ostvaren u tekućoj 2019.godini veći je za 34,8 % od izvršenja prethodnog razdoblja.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – Obrazac Obveze

Stanje obveza na dan 31.12.2019.godine iznosi 3.067.699 kn, a odnosi se na nedospjele obveze za rashode poslovanja, od kojih su 3.006.901 kn obveze za rashode poslovanja, a 60.798 kn obveze za nabavu nefinancijske imovine.

U Zagrebu, 31.01.2020.godine



Ravnatelj
Vedran Čardžić, dr.med.