

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 2021.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) i Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 108/20).

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 2020.godine.

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi od poslovanja u izvještajnom razdoblju iznose 47.691.949 kn. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine njihovo ostvarenje je manje za 12,5 milijuna kn (20,8 %) radi pada prihoda od prodaje proizvoda i roba.

AOP 121 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE

Prihodi od prodaje proizvoda i robe iznose 15.046.798 kn i manji su za 12,8 milijuna kn (45,9 %) u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje u prethodnoj godini. Pad prihoda rezultat je smanjenja realizacije prodaje ljudske plazme u svrhu frakcionacije i opskrbe RH lijekovima iz ljudske plazme.

AOP 130 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE RASHODA POSLOVANJA

Ostvareni prihodi iznose 32.621.917 kn i veći su 0,7 % u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje u prethodnoj godini. Na ovoj poziciji su iskazani prihodi iz nadležnog proračuna na temelju ugovora za provedbu Plana i programa rada Imunološkog zavoda za 2021.godinu za potrebe Ministarstva zdravstva, na Aktivnosti A899001 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja.

AOP 146 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 42.147.506 kn i veći su za 3,4 milijuna kn (8,9 %) u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 147 RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 22.228.246 kn i veći su za 788 tisuća kn (3,7 %) u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine radi povećanja osnovice za plaću.

AOP 164 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Rashodi za materijal i energiju iznose 10.571.392 kn i za 4,4 % su veći u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 166 RASHODI ZA MATERIJAL I SIROVINE

Rashodi za materijal i sirovine iznose 7.847.529 kn i 6,4 % su veći u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 167 RASHODI ZA ENERGIJU

Rashodi za energiju iznose 2.180.543 kn i na razini su ostvarenja u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 171 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA

Rashodi za nabavu zaštitne, radne i službene odjeće i obuće iznose 21.238 kn i manji su za 80,6 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 172 RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge iznose 7.848.404 kn i za 33,7 % su veći u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje prethodne godine.

AOP 177 ZAKUPNINE I NAJAMNINE

Rashodi za zakupnine i najamnine iznose 1.571.045 kn i na razini su od 93,3 % ostvarenja istog izvještajnog razdoblje prethodne godine.

AOP 179 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE

Rashodi za intelektualne i osobne usluge iznose 2.804.181 kn i veći su za 1,3 milijuna kn (89,2 %) u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje prethodne godine radi izvršenja znanstveno savjetodavnih usluga, konzultantskih usluga vođenja projekta izgradnje novih pogona u Brezju, izrade Prostorno programske studije novih pogona, izrada Konzervatorsko krajobrazne studije perivoja kurije Gluck Hafner pravna savjetovanja i pravne analize i druge intelektualne usluge sukladno Zaključku Vlade Republike Hrvatske o prihvaćanju Okvira i smjernica provedbe revitalizacije proizvodnje Imunološkog zavoda od 02. lipnja 2021. godine.

AOP 344 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 2.011.574 kn i za 180 % su veći od ostvarenja u prethodnoj godini. Odnose se na rashode nematerijalne imovine (ostala prava)

u iznosu 526 tisuća kn, i nabavu postrojenja i opreme u iznosu od 1.484.941 kn.

AOP 402 MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 2.011.574 kn obzirom da su ostvareni rashodi za nabavu nefinancijske imovine, a nije ostvaren prihod od prodaje nefinancijske imovine.

AOP 634 DO 638 OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG REZULTATA

Imunološki zavod je na dan 31.12.2021. godine ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu od 3.532.869 kn, kao razliku između ostvarenih ukupnih prihoda i primitaka od 47.691.949 kn i ostvarenih ukupnih rashoda i izdataka od 44.159.080 kn. Preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 35.664.885 kn. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 39.197.754 kn.

IZVJEŠTAJ BILANCA – Obrazac BIL

AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Vrijednost nefinancijske imovina na dan 31.12.2021.godine iznosi 11.136.369 kn i za 27 % je manja od stanja na dan 31.12.2020.godine, odnosi se na nabavljena postrojenja i laboratorijsku opremu, sitni inventari i zalihe sirovine i robe.

AOP 014 POSTROJENJA I OPREMA

Za 38,6 % uvećana je vrijednost postrojenja i opreme u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi nabave instrumenata, uređaja i strojeva.

AOP 058 PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA

Proizvedena kratkotrajna imovina iznosi 6.812.535 kn i na razini je od 69,2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA

Financijska imovina na dan 31.12.2021.godine iznosi 47.006.940 kn i veća je 18,2 % u odnosu na prethodno razdoblje.

AOP 156 POTRAŽIVANJA PRORAČUNSKIH KORISNIKA ZA SREDSTVA UPLAĆENA U NADLEŽNI PRORAČUN

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

AOP 169 OBVEZE

Stanje obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2021.godine iznosi 58.143.309 kn i ostvareno je povećanje od 5,7 % u odnosu na prethodno razdoblje.

AOP 240 VIŠAK PRIHODA

Ostvaren je višak prihoda u iznosu od 39.197.754 kn i veći je za 123,1 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Obvezne Bilješke uz Bilancu za 2021. godinu

1. Imunološki zavod nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza.
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 44.159.080 kn ostvaren u tekućoj 2021.godini na razini je 112 % u odnosu na izvršenje prethodnog izvještajnog razdoblja.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA OBRAZAC P-VRIO

AOP 024

Smanjenje u obujmu dugotrajne nefinancijske imovine u iznosu od 1.287.787 kn proizašlo je iz otpisa imovine u pripremi temeljem neupotrebljivosti linije za proizvodnju i distribuciju pročišćene vode i vode za injekcije u novim proizvodnim pogonima.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – Obrazac Obveze

Stanje obveza na dan 31.12.2021.godine iznosi 4.162.396 kn, a odnosi se na nedospjele obveze za rashode poslovanja, od kojih su 4.151.012 kn obveze za rashode poslovanja, a 11.384 kn obveze za nabavu nefinancijske imovine.

U Zagrebu 31.01.2022.godine

Ravnatelj
Vedran Čardžić, dr. med.