

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 2020.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 2019.godine.

AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi od poslovanja u izvještajnom razdoblju iznose 60.215.320 kn. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine njihovo ostvarenje je veće za 9,7 milijuna kn (19,1 %) radi značajnog porasta prihoda od prodaje proizvoda i roba.

AOP 125 PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE

Prihodi od prodaje proizvoda i robe iznose 27.821.430 kn i veći su za 8,5 milijuna kn (44,4%) u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje 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 32.389.890kn i veći su za 1,1 milijuna kuna (3,5%) 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 2020.godinu za potrebe Ministarstva zdravstva, na Aktivnosti A899001 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja.

AOP 148 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 38.706.813 kn i manji su za 4,7 milijuna kn u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine radi smanjenja rashoda za materijal i energiju te rashoda za usluge.

AOP 149 RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 21.440.339 kn i veći su za 1,9 milijuna kn (10 %) u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine (radi povećanja osnovice za plaću i dodataka za plaću)

AOP 166 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

Rashodi za materijal i energiju iznose 10.126.092 kn i na razini su od 68,6 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, radi izvršenja u cijelosti Sporazuma o pristupanju dugu sa Gradskom plinarom- opskrba Zagreb i Imunološkim zavodom d.d. u 2019. godini.

AOP 168 RASHODI ZA MATERIJAL I SIROVINE

Rashodi za materijal i sirovine iznose 7.375.692 kn i na razini su od 69,1 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine.

AOP 169 RASHODI ZA ENERGIJU

Rashodi za energiju iznose 2.196.019 kn i na razini su od 63,5 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine radi izvršenja u cijelosti Sporazuma o pristupanju dugu sa Gradskom plinarom- opskrba Zagreb i Imunološkim zavodom d.d. u 2019. godini

AOP 173 SLUŽBENA, RADNA I ZAŠTITNA ODJEĆA I OBUĆA

Rashodi za nabavu zaštitne, radne i službene odjeće i obuće iznose 109.394 kn i veći su za 42,9 % u odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine radi povećanih potreba zaštitne radne odjeće.

AOP 174 RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge iznose 5.868.341 kn i na razini su od 75,6 % u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje 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., izvršenih u 2019. godini.

AOP 179 ZAKUPNINE I NAJAMNINE

Rashodi za zakupnine i najamnine iznose 1.684.152 kn i na razini su od 40% u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje prethodne godine radi rashod 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. izvršenih u 2019. godini.

AOP 181 INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE

Rashodi za intelektualne i osobne usluge iznose 1.481.953 kn i veći su za 860 tisuća kn

u odnosu na ostvarenje istog izvještajnog razdoblje prethodne godine radi izvršenja znanstveno savjetodavnih usluga, izrada komunikacijske strategije, projekta revitalizacije, prosudbe ugroženosti projekata, usluge tjelesne zaštite i imovine i druge intelektualne usluge.

AOP 341 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi iznose 718.409 kn i na razini su 43,1% od ostvarenja u prethodnoj godini. Odnose se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine: računala i računalne opreme, hladnjaka, klima uređaja, sustav videonadzora, osmometar, plameni fotometar CO 2 inkubator, oprema za sustav evidencije radnog vremena.

AOP 399 MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 718.409 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 31.12.2020. godine ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu od 20.790.098 kn, kao razliku između ostvarenih ukupnih prihoda i primitaka od 60.215.320 kn i ostvarenih ukupnih rashoda i izdataka od 39.425.222 kn. Preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 11.054.411 kn. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 31.844.509 kn.

IZVJEŠTAJ BILANCA – Obrazac BIL

AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Vrijednost nefinancijske imovina na dan 31.12.2020.godine iznosi 15.262.735 kn i za 60,8 % je veća od stanja na dan 31.12.2019.godine, odnosi se na nabavljena postrojenja i laboratorijsku opremu, sitni inventari i zalihe sirovine i robe.

AOP 014 POSTROJENJA I OPREMA

Za 8,7 % uvećana je vrijednost postrojenja i opreme u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi nabave instrumenata, uređaja i strojeva u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

AOP 058 PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA

Uvećane su zalihe sirovina i robe za 104,5 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi nabave ljudske plazme za frakcionaciju.

AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA

Financijska imovina na dan 31.12.2020.godine iznosi 39.759.904 kn i veća je 64,2 % u odnosu na prethodno razdoblje. Do povećanja je došlo na poziciji potraživanja za prihode iz proračuna za prijenos neutrošenih prihoda iz prethodnog razdoblja.

AOP 155 POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE IZ PRORAČUNA

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

AOP 169 OBVEZE

Stanje obveza na dan 31.12.2021.godine iznosi 3.392.487 kn, a odnosi se na nedospjele obveze za rashode poslovanja, od kojih su 3.378.337 kn obveze za rashode poslovanja, a 14.150 kn obveze za nabavu nefinancijske imovine

AOP 238 DO 246

Ostvaren je višak prihoda AOP 238 u iznosu od 11.054.411 kn i veći je za 88,1 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Obvezne Bilješke uz Bilancu za 2020. 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 39.425.222 kn ostvaren u tekućoj 2020.godini i na razini je 87,4 % od izvršenja prethodnog izvještajnog razdoblja.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA – Obrazac Obveze

Stanje obveza na dan 31.12.2021.godine iznosi 3.392.487 kn, a odnosi se na nedospjele obveze za rashode poslovanja, od kojih su 3.378.337 kn obveze za rashode poslovanja, a 14.150 kn obveze za nabavu nefinancijske imovine.

U Zagrebu 01.02.2021.godine

Ravnatelj
Vedran Čardžić, dr.med.