



# srce

Sveučilište u Zagrebu  
Sveučilišni računski centar

Klasa: 400-05/20-701/001  
Ur.broj: 3801-7-701-20-1  
Zagreb, 31. siječnja 2020.

## Sveučilišni računski centar - Srce

RKP: 23665

Matični broj : 03283020

OIB 34016189309

10000 Zagreb

Josipa Marohnića 5

Razina 11

Razdjel 080

Šifra djelatnosti: 7219

0133 Grad Zagreb

Razdoblje 1. siječanj 2019.-31. prosinac 2019.

### **BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.2019. – 31.12.2019.**

Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18) propisani su obrasci financijskih izvještaja i njihov sadržaj te oblik financijskih izvještaja. Sastavni dio financijskih izvještaja su i ove bilješke.

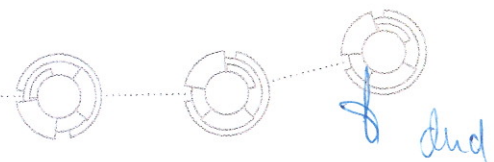
Sveučilišni računski centar - Srce je infrastrukturna ustanova akademske zajednice u području izgradnje, održavanja i podrške uporabi moderne računalne, komunikacijske, posredničke, podatkovne i informacijske infrastrukture, te primjene informacijske i komunikacijske tehnologije. Srce je ujedno i središnje čvorište e-infrastrukture sustava znanosti i obrazovanja u Republici Hrvatskoj te središte za obrazovanje i podršku pri primjeni IKT.

Temeljna i primarna svrha postojanja i djelovanja Srca je izgradnja i održavanje e-infrastrukture i usluga za potrebe ustanova i pojedinaca iz sustava znanosti i visokog obrazovanja u Republici Hrvatskoj.

Osim poslovanja vezanog uz sustav znanosti Srce ostvaruje prihode obavljanjem djelatnosti obrazovanih i savjetodavnih usluga, održavanja informacijske, komunikacijske i računalne infrastrukture, od naknada za sudjelovanje u međunarodnim projektima vezano uz razvoj i/ili implementaciju informacijskih, komunikacijskih tehnologija ili obrazovnih programa.

#### **01. BILJEŠKE UZ BILANCU**

U 2019. godini Srce nije imalo pozicije danih i primljenih zajmova, robnih i financijskih zajmova niti dospjelih kamata na kredite i zajmove.



**Bilješka broj 01. AOP 001**

Vrijednost nefinancijske imovine na kraju obračunskog razdoblja smanjila se u odnosu na stanje 31.12.2018. godine. Amortizacijom postojećih postrojenja i opreme smanjena je vrijednost nefinancijske imovine, a ulaganja u nefinancijsku imovinu su tijekom 2019. godine bila manja u odnosu na prethodne godine, prvenstveno zbog priprema za novu infrastrukturu koja se namjerava uspostaviti projektom Hrvatski znanstveni i obrazovni oblak (HR ZOO) koja se financira iz sredstava Europskog fonda za regionalni razvoj. Za dugotrajnu imovinu primjenjuju se stope ispravka vrijednosti iz Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/2014, 115/2015, 87/2016, 3/2018 i 126/19), te je obračun ispravka vrijednosti knjižen na teret izvora vlasništva, a u korist ispravka vrijednosti imovine.

**Bilješka broj 02. AOP 006**

Na poziciji Ispravka vrijednosti neproizvodne imovine knjižena je amortizacija licenca koje Srce koristi u svom svakodnevnom radu.

**Bilješka broj 03. AOP 063 i AOP 067**

Novac na žiro i deviznim računima odnosi se na projekte u tijeku i međunarodne projekte, te na druge ugovorne obveze Srca koje će uslijediti u 2020. godini, a sukladno Planu rada Srca za 2020. godinu.

**Bilješka broj 04. AOP 080**

Na ovoj poziciji se nalaze ostala potraživanja koje Srce ima za plaćeni predujam HEP - Operater distribucijskog sustava d.d, a prema Ugovoru o priključenju broj 400100-170206-00110105 koji je sastavni dio projekta Hrvatski znanstveni i obrazovni oblak HR ZOO (K.K. 01.1.1.08) sufinanciranog sredstvima EU.

Red. br.	Datum računa	Iznos uplaćenog predujma	Namjena	Dokument
1.	31.10.2018.	2.337.500	Naknada za priključenje i stvaranje tehničkih uvjeta neophodnih za priključenje građevine na elektroenergetski sustav	Račun za predujam

**Bilješka broj 05. AOP 156**

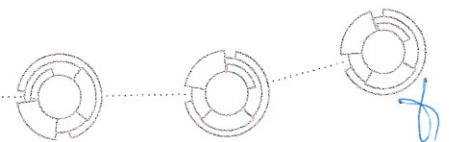
Na ovoj poziciji se nalaze ispravci vrijednosti potraživanja sukladno čl. 37a Pravilnika o proračunskom računovodstvu koji kaže da je na kraju godine potrebno provesti ispravak vrijednosti potraživanja s obzirom na kašnjenje u naplati prihoda više od godine dana. Srce za prihode od pruženih usluga, odnosno za račune koji su izdani za 2018. godinu, a koji tijekom 2019. godine nisu uspjeli biti naplaćeni napravilo ispravak vrijednosti potraživanja. Najznačajniji dio potraživanja odnosi se na rad na projektu financiranom iz sredstava Europske unije Obzor 2020 (GEANT 4-2) gdje se očekuje naplata nakon završetka i prihvaćanja financijskog izvještaja projekta tijekom 2020. godine.

**Bilješka broj 06. AOP 163, AOP 165, AOP 166**

Na pozicijama Obveza evidentirane su obveze za zaposlenike, materijalne i financijske rashode čije je dospijeće u siječnju 2020. godine.

**Bilješka broj 06. AOP 170**

Na poziciji obveza za financijske rashode knjižena je obveza za mjesečni račun koji ispostavlja poslovna banka za mjesečno održavanje računa.



**Bilješka broj 07. AOP 174**

Na poziciji ostale tekuće obveze nalaze se obveze za PDV za prosinac 2019. godine, naplaćene tuđe prihode, obveze uplata u Državni proračun, te obveze za povrat uplaćenih jamstava za ozbiljnost ponuda u postupcima javne nabave. Sredstva će se utrošiti tijekom siječnja 2020. godine, a sukladno nastalim obvezama.

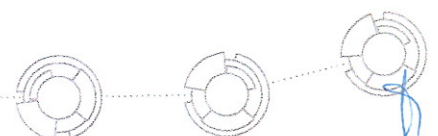
**Bilješka broj 08. AOP 232, AOP 233 i AOP 234**

Ukupni višak prihoda pokrit će obveze nastale na kraju godine, te će se dio prenijeti u 2020. godinu za buduće razvojne i kapitalne projekte koji su planirani za 2020. godinu.

**Bilješka broj 09. AOP 244 i AOP245**

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

Red. br.	Datum pokretanja spora	Iznos	Namjena	Vrijeme odljeva sredstava
1.	23.4.2013.	9.817,18	Radni spor između Srca i Ane Fox (Petković) vezano uz smanjenje koeficijenta – spor je trenutno na Vrhovnom sudu	2020.



## **02. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA**

### **Bilješka broj 01: AOP 052**

Na poziciji Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU Srce je u srpnju 2018. godine potpisalo Ugovor o bespovratnim sredstvima na strateškom projektu Hrvatski znanstveni i obrazovni oblak (HR ZOO) te u suradnji sa Ministarstvom znanosti i obrazovanja na projektu Projekt znanstvenog i tehnologijskog predviđanja (CroRIS) započelo koristiti sredstva iz Europskog fonda za regionalni razvoj. Tijekom 2019. godine nastavljen je rad i povećana su sredstva za prethodno navedene projekte.

### **Bilješka broj 02: AOP 070**

AOP 70 predstavlja račun na kojem su evidentirani tekući prijenosi između proračunskih korisnika. Najznačajniji prihodi na ovom AOP su od nadležnog ministarstva (MZO) za razvojne poslove na e-infrastrukturi sustava visokog obrazovanja u RH koje Srce obavlja prema odluci i na zahtjev MZO.

### **Bilješka broj 03: AOP 074, AOP 078 i AOP 079**

Na ovim AOP-ovima knjižena su sredstva prihoda od zatezних kamata i pozitivnih tečajnih razlika zbog primjene valutne klauzule. Kako Srce ostvaruje dio prihoda od vlastite djelatnosti od korisnika izvan RH naplata ovisi o tečaju na datum uplate ispostavljenog računa.

### **Bilješka broj 04: AOP 155**

Na poziciji ostalih rashoda za zaposlene knjižene su isplate nagrada i naknada propisanih Temeljnim kolektivnim ugovorom te naknade za postignute rezultate koje su isplaćene na teret vlastitih sredstava.

### **Bilješka broj 05: AOP 160**

Na poziciji materijalnih rashoda AOP 160 došlo je do povećanja zbog povećanja rashoda za zakupnine i najamnine, prvenstveno za softver za provjeru autentičnosti radova za sve studente svih javnih visokih učilišta u RH (vidi bilješku broj 08), te intelektualne usluge, a vezano uz projekte koje provodi Srce.

### **Bilješka broj 06: AOP 167**

Na poziciji uredskog materijala knjiženi su rashodi za uredski materijal potreban za redovito poslovanje.

### **Bilješka broj 07: AOP 170**

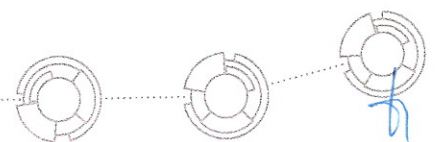
Rashodi za materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje odnose se na troškove vezane uz održavanje zgrade

### **Bilješka broj 08: AOP 179**

Na ovoj poziciji prikazane su godišnje zakupnine i najamnine. Najznačajniji dio iznosa rashoda je za nabavu licencija za provjeru autentičnosti, temeljem dopisa MZO od 01. listopada 2018. godine Klasa: 650-03/18-03/00006, Ur.broj:533-04-18-0004. MZO je Srcu preraspodjelom unutar Državnog proračuna osigurao sredstva za nabavu licencija za softver za provjeru autentičnosti radova (od seminarskih do završnih i doktorskih) od strane studenata, nastavnika i zaposlenika javnih visokih učilišta u Republici Hrvatskoj. Srce je nabavilo licencije za provjeru autentičnosti od dva dobavljača za akademsku godinu 2019/2020. godinu.

### **Bilješka broj 09: AOP 181**

Na poziciji intelektualnih i osobnih usluga knjiženi su rashodi za obavljanje osnovne djelatnosti (autorski ugovori i ugovori o djelu za autore i predavače). Osim ovih knjiženi su



intelektualne usluge koje nam pružaju vanjski stručnjaci na provedbi projekata Hrvatski znanstveni i obrazovni oblak (HR ZOO) i Znanstveno i tehnologijsko predviđanje CroRIS.

**Bilješka broj 10: AOP 192**

Na ovom AOPu prikazani su ostali nespomenuti rashodi na kojima su knjiženi obračunani, a ne naplaćeni PDV po računima na kojima je napravljen ispravak vrijednosti zbog kašnjenja u naplati.

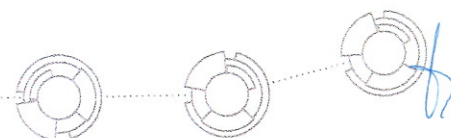
**Bilješka broj 11: AOP 394**

Na poziciji knjižena su dodatna ulaganja na zgradi Srca u ulici Josipa Marohnića 5.

**Bilješka broj 12: AOP 631**

Tijekom 2019. godine ostvaren je višak prihoda od poslovanja u iznosu od 3.803.256 kuna (AOP 282), te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 2.891.101 kuna (AOP 399). Ukupan višak u 2019. godini iznosi 912.155 kuna.

Višak prihoda ostvaren u 2019. godine i preneseni višak iz ranijih godina koristiti će se za planirane razvojne i kapitalne projekte u 2020. godini.



### **03. BILJEŠKA UZ P-VRIO**

#### **Bilješka broj 01: AOP 021**

Smanjenje proizvedene dugotrajne imovine predstavlja smanjenje imovine za isknjiženje računalne opreme, koju je Srce temeljem Odluka o prijenosu vlasništva nad opremom bez naknade prenijelo na druge proračunske korisnike.

### **04. BILJEŠKA UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

#### **Bilješka broj 01: AOP 123**

Na ovom AOP-u se nalaze rashodi za obavljanje istraživačke i razvojne djelatnosti a prema rješenjima Ministarstva znanosti i obrazovanja, Sveučilišta u Zagrebu, te ostalih korisnika Državnog proračuna 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

