

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2011

Odgovorna oseba za pripravo poročila:
Silvana Lasič, tel. Št.: 05 302 10 31, e-mail: 5petka@t-2.net

RAČUNOVODSKE INFORMACIJE	3
1.1 Računovodske usmeritve	3
1.2 Pojasnila k računovodskim izkazom	3
1.2.1 Bilanca stanja	3
1.2.2 Izkaz prihodkov in odhodkov	3
1.3 Pojasnilo k obrazcu Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	3
1.4 Poročilo o prejetih sredstvih iz proračuna Republike Slovenije	4
1.5 Poročilo o prejetih sredstvih iz proračunov lokalnih skupnosti (občin)	4
1.6 Struktura prihodkov in odhodkov za leto 2010 po virih sredstev	4
1.7 Drugo	6

RAČUNOVODSKE INFORMACIJE

1.1 Računovodske usmeritve

- računovodski izkazi se sestavljajo po SRS 36 pravne osebe zasebnega prava
- vrednost nabav opredmetenih osnovnih sredstev se vodijo po modelu nabavne vrednosti
- prihodki in odhodki se razmejujejo po namenu, tako za lastno dejavnost kot za sredstva javnih financ
- FUDŠ je davčni zavezanec za namene DDV
- vodila za razmejevanje prihodkov na dejavnosti javne službe ter dejavnosti prodaje storitev za fakulteto so: sredstva iz javnih financ so razmejena po študijskih programih s koncesijo in namenih. Vodijo se na stroškovnih mestih tako prihodki kot odhodki. Prihodki in odhodki iz dejavnosti prodaje storitev se razmejujejo na stroškovnih mestih. Odhodki tehničnih služb se razporejajo na študijske programe v deležu na prihodke.

1.2 Pojasnila k računovodskim izkazom

1.2.1 Bilanca stanja

Dolgoročna sredstva zajemajo opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena osnovna sredstva. Največji delež so nepremičnine v zgradbi. Nakup se je izvršil v poslovnem letu 2010. Sredstva za nakup so najem posojil pri banki, ki so razvidna v kratkoročnih in dolgoročnih finančnih obveznostih. Delež nepremičnin v sredstvih je 55,98, delež opreme v sredstvih je 3,12.

Dolgoročne finančne naložbe zajemajo ustanovitvene vložke oz deleže v NIP, VEGA d.o.o., Parsifal SC.

Delež aktivnih časovnih razmejitev v kratkoročnih sredstvih je 1,26 . Delež pasivnih časovnih razmejitev v kratkoročnih obveznostih je 3,02. Pasivne časovne razmejitve so prihodki programa izmenjave študentov-Erasmus.

Čisti presežek prihodkov nad odhodki je 77.887,00 EUR, ki je razporejen med presežke prihodkov.

1.2.2 Izkaz prihodkov in odhodkov

Prihodki so: javne finance s koncesijo 583.777,00 EUR, javne finance Mestne občine Nova Gorica 62.594,00 EUR, prihodki ARRS, TIA in JAK po pogodbah 140.241,00 EUR.

Odhodki so: odhodki iz sredstev javnih financ s koncesijo 589.188,00 EUR, odhodki iz sredstev MONG 62.594,00 EUR, odhodki za raziskave ARRS, TIA in JAK 145.307,00 EUR.

Drugi prihodki študijske dejavnosti so 240.343,00 eur in odhodki 147.698,00 eur prihodki iz dejavnosti na trgu so 261.484,00 eur in odhodki 256.851,00 eur.

Delež stroškov dela na celoten prihodek je 37,70, delež stroškov dela na celoten odhodek je 40,43, celotni prihodki na zaposlenega 102.583,00, celotni odhodki na zaposlenega 95.672,00.

Povprečna bruto plača na zaposlenega je 2.475,13 EUR, povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je 12,56.

1.3 Pojasnilo k obrazcu Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

Izplačil za delovno uspešnost iz naslova prodaje storitev na trgu ni bilo.

1.4 Poročilo o prejetih sredstvih iz proračuna Republike Slovenije

Prihodki za dodiplomski študij UDŠ so 377.692,00 EUR, odhodki od tega za plače 139.192,00 EUR, prispevki delodajalca 23.351,00 EUR, drugi osebni prejemki 34.082,00 EUR, pogodbe za izvajanje študijske dejavnosti 112.136,00 EUR in storitve in blago 70.045,00 EUR.

Prihodki za podiplomski študij MM so 140.743,00 EUR, odhodki za plače 55.090,00 EUR, prispevke 9.200,00 EUR drugi osebni prejemki so 8.396,00 EUR blago in storitve 68.647,00 EUR.

Prihodki interesne dejavnosti 262,00 EUR, odhodki 335,00 EUR.

Prihodki ARRS, TIA in JAK za raziskovalne dejavnosti so 140.241,00 EUR, odhodki za plače 80.226,00 EUR, prispevke 12.477,00 EUR, drugi osebni prejemki 4.418,00 EUR in material in storitve 48.186,00 EUR.

1.5 Poročilo o prejetih sredstvih iz proračunov lokalnih skupnosti (občin)

Mestna občina Nova Gorica po pogodbi 62.594,00 EUR prihodkov, odhodkov za opremo 1.317,00 EUR in za raziskovalno dejavnost 61.277 eur.

1.6 Struktura prihodkov in odhodkov za leto 2010 po virih sredstev

Denarni tok:

Vir	Prihodki	Odhodki	Razlika med prihodki in odhodki	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
Javna služba skupaj					
MVZT	583.777	589.188	-5.411	45,31	49,03
ARRS, TIA, JAPTI, JAK	140.241	145.307	-5.068	10,88	12,09
Druga ministrstva	0	0	0	0	0
Občinski proračunski viri	62.594	62.594	0	4,86	5,21
Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	0	0	0	0	0
Cenik storitev fakultete: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	219.608	114.673	104.935	17,04	9,54
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmepius in drugi projekti iz proračuna EU	4.962	15.976	-11.014	0,39	1,33
Drugi viri	15.773	17.049	-1.276	1,22	1,42
Trg	261.484	256.851	4.633	20,30	21,38
Skupaj	1.288.439	1.201.638	86.801	100	100

Pri prihodkih od prodaje blaga in storitev na trgu se posebej prikaže njihova struktura:

Vir sredstev	Prihodki v EUR	Prihodki v % od prihodkov iz tržne dejavnosti
Prihodki od gospodarskih družb in samostojnih podjetnikov (definicija ZGD)	202.459	77,43
Prihodki od javnega sektorja v Sloveniji	1.445	0,55
Prihodki od najemnin za poslovne in druge prostore	26.830	10,26
Prihodki od gospodarskih družb iz tujine	0	0
Drugi prihodki iz mednarodnih projektov	0	0
Drugo	30.750	11,76
Skupaj	261.484	100,00

Obračunski tok:

Vir	Prihodki	Odhodki	Razlika med prihodki in odhodki	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
Javna služba skupaj					
MVZT	583.777	589.188	-5.411	45,31	49,03
ARRS, TIA, JAPT, JAK	140.241	145.307	-5.068	10,88	12,09
Druga ministrstva	0	0	0	0	0
Občinski proračunski viri	62.594	62.594	0	10,88	12,09
Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	0	0		0	0
Cenik storitev fakultete: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	219.608	114.673	104935	17,04	9,54
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmepius in drugi projekti iz proračuna EU	4.962	15.976	-11.014	0,39	1,33
Drugi viri	15.773	17.049	-1.276	1,22	1,42
Trg	261.484	256.851	4.633	20,30	21,38
Skupaj	1.288.439	1.201.638	86.801	100	100

Pri prihodkih od prodaje blaga in storitev na trgu se posebej prikaže njihova struktura:

Vir sredstev	Prihodki v EUR	Prihodki v % od prihodkov iz tržne dejavnosti
Prihodki od gospodarskih družb in samostojnih podjetnikov (definicija ZGD)	202.459	77,43
Prihodki od javnega sektorja v Sloveniji	1.445	0,55
Prihodki od najemnin za poslovne in druge prostore	26.830	10,26
Prihodki od gospodarskih družb iz tujine	0	0
Drugi prihodki iz mednarodnih projektov	0	0
Drugo	30.750	11,76
Skupaj	261.484	100,00

Obrazložitev: prihodki so iz opravljenih raziskav, iz dejavnosti terapija, oddajanje prostorov v podnajem in najem, finančnih prihodkov.

1.7 Drugo

Sredstev izplačanih na podlagi sodnih ali drugih odločb ter izvensodnih poravnanih ni bilo.

Nova Gorica, 31.01.2012