

REPUBLIKA HRVATSKA
Ministarstvo pravosuđa
Uprava za zatvorski sustav i probaciju
Kaznionica u Turopolju
Braće Radića 105 Kuće
10410 Velika Gorica
KLASA:400-05/18-01/02
URBROJ:571-04-18-01

Razina: 11
RKDP 3197
OIB: 19085780732
Žiro-račun:HR1523900011100016849
Šifarske oznake: 8423
Matični broj:03230015

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE 01.01.2017-31.12.2017.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

1.AOP 017 (oprema za održavanje i zaštitu), AOP 018 (medicinska i laboratorijska oprema), AOP 025 (prijevozna sredstva u cestovnom prometu) i AOP 038 (osnovno stado-prijevod) ukazuju da je tijekom 2017.godine bilo nabave nove imovine međutim indeks uz AOP 007 (proizvedena dugotrajna imovina) ukazuje da je nabava ipak bila znatno manja nego ispravak vrijednosti odnosno indeks ukazuje da je sadašnja vrijednost proizvedene dugotrajne imovine za 3,1% manja nego što je bila početkom godine.

2.AOP 079 – Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose
Iznos od =9.445 Kn odnosi se na preplatu PDV-a proizašlu iz razlike obračunatog pretporeza po ulaznim računima dobavljača i obveze za PDV po izlaznim računima Kaznionice u zadnjem kvartalu 2017.godine

3. AOP 080 – Ostala potraživanja
Odnose se uglavnom na nerefundirana potraživanja za bolovanje od HZZO-a.

4.AOP 083 – Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu
Iznos od 980 Kn odnosi se na kredite djelatnika od kojih nije moguće izvršiti naplatu, a datiraju iz 90-tih godina.

5.AOP 130 – Dionice i udjeli u glavnici kreditnih institucija u javnom sektoru
Iznos od 4.133 Kn odnosi se na dionice Ljubljanske banke.

6. AOP 159 – Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja
Odnosi se na pretplatu za časopis Računovodstvo i financije za 2018.godinu

7. AOP 233 – Višak prihoda poslovanja

Provedena je korekcija rezultata za iznos od =7.875 Kn zbog smanjenja obveze za naknadu za zaštitu voda po konačnom obračunu za 2016.godinu.

8. AOP 245 i 246 Izvanbilančni zapisi

991 – izvanbilančni zapisi – aktiva	901.360 Kn
996 – izvanbilančni zapisi – pasiva	901.360 Kn

Izvanbilančni zapisi najvećim dijelom odnose se na poslovanje zatvoreničke prodavaonice i evidencije novčanih pologa zatvorenika, ali isto tako i na vanbilančnu evidenciju nekih osnovnih sredstava (vozila) kao i sve evidencije kratkotrajne nefinancijske imovine koja se u trenutku nabave knjiži kao rashod.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR – RAS

9. AOP – 031- Naknade za priređivanje igara na sreću

Iznos od =254.500 Kn odnosi se na financijska sredstva programu udruga u Republici Hrvatskoj u području pružanja potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora/odgojne mjere iz raspoloživih sredstava iz dijela prihoda od igara na sreću koje je Ministarstvo pravosuđa kao davatelj sredstava uplatilo na račun Kaznionice u Turopolju kao krajnjeg korisnika projekta za realizaciju programa:

- „Super tata bez prepreka!“ “(Organizacija mladih STATUS: M) =119.500 Kn
- „Pčelarstvo kao stil života(Udruga pčelara „Pčelinjak“) =135.000 Kn

10. AOP 055 – Tekuće pomoći iz proračuna

Iznos od =201.437 Kn odnosi se na poticajna sredstva za povrtlarsku i stočarsku proizvodnju.

11. AOP 058 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

Sredstva sufinanciranja Zavoda za zapošljavanje za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

12. AOP 116 – Ostali nespomenuti prihodi

Iznos od=12.654 Kn, odnosi se na naknadu štete dobivenu po rješenju za prisilno uništenje nesilica i konzumnih jaja, dok se iznos od= 65 Kn odnosi na prihode od prodaje radova zatvorenika

13. AOP 128 – Tekuće donacije

Udruga za kreativni socijalni rad donirala je Kaznionici vreću za boks za potrebe sportske dvorane.

14. AOP 147 – Ostali prihodi

Iznos od =2.044 Kn sastoji se od:

- otpisa obveza za kamate dobavljača „Zvijezda“ d.d. po IOS-u u iznosu od =1.636 Kn i
- sredstava od prodaje ambalaže (plastičnih boca) u iznosu od =408 Kn.

15. AOP 162 – Službena putovanja

Sredstva na ovom AOP-u povećana su iz razloga realizacije rada raznih radionica organiziranih od strane Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav.

16. AOP 168 – Materijal i sirovine

Na ovom AOP-u uključeni su:

- a) rashodi za materijal i sirovine za potrebe proizvodnje vlastite proizvodne djelatnosti Kaznionice,
- b) rashodi za nabavu materijala od vanjskih dobavljača za prehranu zatvorenika Kaznionice i odgajanje Odgojnog zavoda Turopolje
- c) tu su također, a temeljem upute za postupanje o načinu evidentiranja isporuka prehrambenih proizvoda i ostalih proizvoda za vlastite potrebe zatvorskog sustava uključeni i:
 - rashodi nastali proizvodnjom hrane za zatv. sustav u Regiji I i izvan nje = 853.989 Kn
 - rashodi za namirnice za IV zatvorenički obrok (za zatvorenike koji rade) = 132.134 Kn

17. AOP 170- Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje

Do povećanja rashoda na ovom AOP-u došlo je iz razloga:

- zamjene žarulja na vanjskoj rasvjeti novim LED reflektorima,
- zamjene fluo cijevi unutarnje rasvjete novim led cijevima što će dugoročno dovesti do znatne uštede električne energije. Nabava reflektora i fluo cijevi financirana je iz vlastitih prihoda. Uštede se već vide na AOP 169 (energija) obzirom da je indeks na tom AOP-u manji 21%.

18. AOP 173 – Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća

Iako se ne radi o velikom iznosu – radi se o =10.518 Kn, indeks je velik iz razloga što je prethodne godine trošak bio minimalan. Do povećanja rashoda došlo je zbog potrebe postupanja po Pravilniku koji regulira to područje.

19. AOP 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Rashodi su povećani zbog većih popravaka traktora i ostale poljoprivredne mehanizacije, intervencija na kŕtlovnici, obavezne procjene rizika radnih mjesta od strane ovlaštene firme.

20. AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge

Zbog nedostatka zaposlenika u kuhinji jedna kuharica je primljena na ugovor o djelu.

21. AOP 190 – Pristojbe i naknade

Iznos =23.494 Kn odnosi se na plaćanje naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

22. AOP 259 – Tekuće donacije u novcu

Iznos od =254.500 Kn odnosi se na financijska sredstva programu udruga u Republici Hrvatskoj koje je Ministarstvo pravosuđa kao davatelj sredstava uplatilo na račun Kaznionice u Turopolju kao krajnjeg korisnika projekta za realizaciju programa, a koja je Kaznionica u izvještajnom periodu uplatila udrugama:

- „Super tata bez prepreka!“ (Organizacija mladih STATUS: M) =119.500 Kn
- „Pčelarstvo kao stil života“ (Udruga pčelara „Pčelinjak“) =135.000 Kn

23. AOP 285 – Manjak prihoda poslovanja – preneseni

Manjak prihoda poslovanja – preneseni **korigiran je za iznos od =7.875 Kn** i sada iznosi 153.373 Kn. Manjak prihoda poslovanja-preneseni smanjen je zbog smanjenja obveze za naknadu za zaštitu voda po konačnom obračunu za 2016.godinu.

24. AOP 363 – Oprema za održavanje i zaštitu

Iznos od =34.800 Kn odnosi se na nabavu dvije rashladne vitrine za potrebe kuhinje.

25. AOP 366 – Sportska i glazbena oprema

Iznos od =23.750 Kn odnosi se na nabavu sprave za vježbanje za sportsku dvoranu zatvorenika.

26. AOP 367 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Iznos od 62.722 Kn odnosi se na nabavu:

- utovarivača s korpom za traktor =32.010 Kn
- sudopera sa slavinama (5 kom) =30.712 Kn

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P – VRIO

27. AOP 005 –Promjene u vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine – SMANJENJE

Iznos od =1.894 Kn odnosi se na uginuće osnovnog stada (za sadašnju vrijednost)

28. AOP 021 – Promjene u obujmu proizvedene dugotrajne imovine – POVEĆANJE

u iznosu od =69.196 Kn odnosi se na:

a) rješenjem Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav MPRH KLASA:406-02/17-02/12, URBROJ:514-07-01-03-17-84 od 27.11.2017. ustupljen nam je na trajno korištenje bez naknade profesionalna salamoreznica ukupne vrijednosti =4.325 Kn,

b) rješenjem Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav MPRH KLASA:406-02/17-02/12, URBROJ:514-07-01-03-17-73 od 17.11.2017. ustupljen nam je na trajno korištenje bez naknade EKG uređaj ukupne vrijednosti =5.981 Kn.

c) prijenos ovaca iz obrtnog u osnovno stado u iznosu od =52.890 Kn.

29. AOP 032 - Potraživanja za prihode poslovanje – SMANJENJE

Iznos od =6.241 Kn odnosi se na otpis potraživanja po odluci upravitelja.

U Turopolju, 30.01.2018.

Osoba za kontakt:

Jasna Rakoš




UPRAVITELJ
Anđelko Nikolić