

REPUBLIKA HRVATSKA
Ministarstvo pravosuđa
Uprava za zatvorski sustav i probaciju
Kaznionica u Turopolju
Braće Radića 105 Kuče
10410 Velika Gorica
KLASA:400-05/19-01/01
URBROJ:514-08-03-05-06-19-01

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

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU

BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

1. AOP 080 – Ostala potraživanja

Odnose se uglavnom na nerefundirana potraživanja za bolovanje od HZZO-a.

2.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.

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

4. AOP 159 – Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja
Odnosi se na pretplatu za časopis Računovodstvo i financije za 2019.godinu

5. AOP 161 – Kontinuirani rashodi budućih razdoblja
Navedeni iznos odnosi se na obračunate plaće i prijevoz za mjesec prosinac 2018.godine.

6. AOP 174 – Ostale tekuće obveze
Iznos se odnosi na obvezu proračunskih korisnika za povrat u proračun vezano za bolovanja od HZZO-a i na obvezu za PDV za mjesec prosinac 2018.godine

7. AOP 233 – Višak prihoda poslovanja

Provedena je korekcija rezultata za iznos od = 4.180 Kn zbog pogreške u priznavanju prihoda poslovanja prethodnih godina tako da se višak prihoda poslovanja povećao u stupcu „stanje 01.siječnja“.

8. AOP 245 i 246 Izvanbilančni zapisi

991 – izvanbilančni zapisi – aktiva	575.142 Kn
996 – izvanbilančni zapisi – pasiva	575.142 Kn

Na ovom AOP-u došlo je do pada indeksa iz razloga što je jedno kombi vozilo, koje se vodilo u vanbilančnoj evidenciji, ustupljeno Zatvoru u Osijeku – vrijednost tog vozila je 398.502 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 =83.650 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

10. AOP 055 – Tekuće pomoći iz proračuna

Iznos od =193.376 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=4.046 Kn odnosi se na naknadu štete dobivenu po rješenju za prisilno uništenje nesilica i konzumnih jaja.

13. AOP 147 – Ostali prihodi

Odnose se na prihode od prodaje ambalaže (plastičnih boca).

14. AOP 163 – Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

Do povećanja na ovom AOP-u došlo je iz razloga isplate naknade troška prijevoza u visini 1 Kn po prijeđenom kilometru (temeljem izmjena Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike sa primjenom od 01.prosinca 2017.godine) zbog neorganiziranog javnog prijevoza.

15. 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 =753.671 Kn
 - rashodi za namirnice za IV zatvorenički obrok (za zatvorenike koji rade) = 94.726 Kn

16. AOP 178 Komunalne usluge

Indeks komunalnih usluga se povećao iz razloga puknuća vodovodnih instalacija. Odmah po detektiranju problema poduzete su mjere na sanaciji kompletnog vodovoda.

17. AOP 181 – Intelektualne i osobne usluge

Kaznionica je započela projekt uvođenja u proizvodnju energetske biljke „mischantus gigantes“ koji zahtjeva poslove financijskog upravljanja, praćenja i kontrole troškova isplativosti projekta a u suradnji s Agronomskim fakultetom iz Zagreba.

18. AOP 190 – Pristojbe i naknade

Iznos =24.668 Kn odnosi se na plaćanje naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

19. AOP 259 – Tekuće donacije u novcu

Iznos od =83.650 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 udruzi Organizacija Status: M za provođenje projekta „Super tata bez prepreka!“

20 .AOP 284 – Višak prihoda poslovanja – preneseni

Višak prihoda poslovanja – preneseni korigiran je za iznos od =4.180 Kn i sada iznosi 193.856 Kn. Višak prihoda poslovanja-preneseni povećan je zbog pogreške nastale u priznavanju prihoda prethodnih godina za navedeni iznos.

21. AOP 361 – Uredska oprema

Iznos od =5.500 Kn odnosi se na nabavu opreme za provođenje elektroničke inventure

22. AOP 362 – Komunikacijska oprema

Odnosi se na nabavu jednog televizora (=1.799 Kn) i dva mobitela (=196 Kn).

23. AOP 363 – Oprema za održavanje i zaštitu

Iznos se odnosi na nabavu jedne peći na kruta goriva.

24. AOP 365 – Instrumenti, uređaji i strojevi

Iznos od =25.250 Kn odnosi se na nabavu:

-sadicice za luk =5.250 Kn i

- prikolice za razbacivanje stajskog gnojiva =20.000 Kn

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

Iznos od =4.473 Kn odnosi se na nabavu nadgradnje kupke za potrebe kuhinje

26. AOP 394 – Dodatna ulaganja na građevinskim objektima

Iznos od =142.353 Kn odnosi se na:

- ugradnju PVC vrata na zgradi kuhinje, na zgr. kantine i centralnog skladišta =23.228 Kn

- dogradnju kontejnera dežurane =59.500 Kn

- asfaltiranje platoa u krugu Kaznionice =59.625 Kn

27. AOP 395 – Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi

Iznos od 6.970 Kn odnosi se na rekonstrukciju vodovodne mreže.

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P – VRIO

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

Iznos od =1.910 Kn odnosi se na:

- uginuće osnovnog stada (za sadašnju vrijednost) 1.776 Kn

- prijenos kioska na Odgojni zavod u Turopolju (za sadašnju vrijednost) =134 Kn

29. AOP 016 –Potraživanja za prihode poslovanja – SMANJENJE

Iznos od 8.720 Kn odnosi se na otpis potraživanja za kamate zbog nemogućnosti naplate

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

u iznosu od =26.597 Kn odnosi se na:


- rješenjem Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav MPRH KLASA:406-02/18-02/18, URBROJ:514-08-01-02-02-18-42 od 19.listopada 2018.godine ustupljeno nam je na trajno korištenje bez naknade 15 komada uredskih stolica ukupne vrijednosti =7.594 Kn.

- prijenos ovaca iz obrtnog u osnovno stado u iznosu od =19.003 Kn.

U Turopolju, 31.01.2019.

Osoba za kontakt:

Jasna Rakoš



UPRAVITELJ

Andelko Nikolić

