



REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I UPRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Odgojni zavod u Požegi

RKP: 46614
Matični broj: 3342719
OIB: 63220735836
Grad: Požega
Ulica: Osječka 79
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 351
Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2021.

Zakonski predstavnik: Ranka Farkaš, upraviteljica
Bilješke sastavio: Dominko Vidović, voditelj odjela financijsko-knjigovodstvenih poslova

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2021. GODINE

UVOD:

Osnovna djelatnost: poslovi izvršenja kazne koju sudovi izriču maloljetnim počiniteljima kaznenih djela. Odgojni zavod u Požegi je posebna ustrojstvena jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju. Poslovanje Odgojnog zavoda u Požegi financira se prvenstveno iz sredstava Državnog proračuna.

BILJEŠKE
UZ BILANCU
SA STANJEM 31.12.2021. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

AOP - 001 IMOVINA

AOP - 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi ukupno 275.442 kn i veća je za 0,1% u odnosu na stanje 01. siječnja 2021., a odnosi se na:

- AOP 008 Građevinski objekti u iznosu od 258.829 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2021. godine iskazana vrijednost veća je za 815 kn zbog umanjenja za obračunatu amortizaciju u 2021. godini i povećanja vrijednosti za zamjenu stolarije u iznosu 14.645 kn
- AOP 014 Postrojenja i oprema u iznosu od 9.559 kn. U odnosu na stanje 1. siječnja 2021. godine iskazana vrijednost manja je za 506 kn zbog umanjenja za obračunatu amortizaciju u 2021. godini i povećanja vrijednosti za konferencijske stolice u iznosu 2.187 kn
- AOP 30 Knjige i umjetnička djela u iznosu od 7.054 kn.
- AOP 49 Za sitan inventar u upotrebi u odnosu na početno stanje 01. siječnja 2021. godine iskazana vrijednost je veća za iznos od 4.977 kuna što se odnosi na nove nabave sitnog inventara

BILJEŠKA BROJ 2.

AOP - 063 FINANCIJSKA IMOVINA

- Financijska imovina koja ukupno iznosi 207.523 kn i povećana je za 9,3% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na novac u banci i blagajni

- AOP 064 iznosi 0 kn koji je u odnosu na početno stanje manji za 196 kn
- AOP 079 Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u iznosu 525 kn po konačnom obračunu poreza i prireza za 2021. godinu
- AOP 081 Ostala potraživanja u iznosu od 33.681 kn, a koja se odnose za potraživanja za refundacije bolovanja od HZZO-a.
- AOP 167 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja u iznosu 173.317 kn

BILJEŠKA BROJ 3.

AOP - 171 OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA

Obveze za rashode poslovanja iskazane su u ukupnom iznosu od 211.506 kn, a odnose se na obveze za zaposlene u iznosu 173.317 kn, obveze za materijalne rashode u iznosu 3.983 kn te ostale tekuće obveze (obveze za povrat za bolovanja i porez i prirez po konačnom obračunu) u iznosu od 34.206 kn

AOP – 232 Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora koji iznose 275.442 kn

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni manjak na dan 31.12.2021. iznosi 3.983 kn.

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O
PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE
01.01.– 31.12.2021. GODINE

AOP - 001 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2021. godine veći su za 6,8% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, što je rezultat više evidentiranih prihoda iz nadležnog proračuna te tekućih donacija

AOP – 124 TEKUĆE DONACIJE

Iznos od 8.000 kn odnosi se na donaciju od Crvenog križa za kupnju odjeće i opreme za odgajanje.

AOP – 132 PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNOG POSLOVANJA

Ukupno prihodi na ovom AOP-u veći su za 131.581 kn i iznose 2.127.808 kn, a služe za pokriće rashoda redovnog poslovanja

AOP – 146 - RASHODI POSLOVANJA

AOP 147 - Rashodi za zaposlene veći su za 6,4% u odnosu na prethodno razdoblje što je rezultat povratka službenice koja je bila na porodiljinome dopustu te zapošljavanja nove službenice

AOP 158 - Materijalni rashodi veći su za 16,6% i ukupno iznose 92.425 kn. Najveće odstupanje je na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja.

Svi ostali rashodi su neznatno viši ili niži u odnosu na prethodno razdoblje.

AOP - 193 – FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi iskazani u obračunskom razdoblju 2021. godine iznose 665 kune i veći su za 7,8% u odnosu na iskazane u prethodnom obračunskom razdoblju. Isti se odnose na obračunate iznose platnoga prometa za redovno poslovanje i ovise o visini priljeva i odljeva novca po transakcijskim računima, broju provedenih platnih naloga, te o cjeniku naknada za bankarske usluge.

AOP - 258 – TEKUĆE DONACIJE

Odnose se na utrošene namjenske prihode od Crvenog križa u ukupnom iznosu od 8.000 kn za potrebe odgajonica.

AOP – 639 – MANJAK PRIHODA

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju na navedenoj poziciji iskazan je u iznosu od 3.983 kuna. Iskazani manjal prihoda poslovanja za 2021. godinu u iznosu od 477 kuna povećao je preneseni manjak prihoda poslovanja od 3.506 kuna

Na povećanje iznosa prenesenog manjka u odnosu na početno stanje utjecalo je prvenstveno doznaka iz nadležnog ministarstva kojom se financiraju svi rashodi redovnog poslovanja.

B I L J E Š K E

UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU

IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE

01.01. – 31.12.2021. GODINE

AOP 019 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iznos povećanja u obujmu nefinancijske imovine u iznosu od 16.833 kn odnosi se na:

- Odluka od 18. lipnja 2021. godine, Klasa: 406-02/21-02/166, Urbroj : 514-10-02-02-02/04-21-20 kojim se Odgojnom zavodu u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade konferencijske stolice ukupne vrijednosti 2.187,50 kuna s PDV-om.
- Odluka od 01. prosinca 2021. godine, Klasa: 404-01/21-01/111, Urbroj : 514-02-05-02/02-21-07 kojim se Odgojnom zavodu u Požegi od strane Ministarstva pravosuđa i uprave prenosi bez naknade radovi na nabavi i ugradnji stolarije ukupne vrijednosti 14.645,44 kuna s PDV-om.

Iznos povećanja proizvedene kratkotrajne imovine odnosi se na donaciju maski i drugog potrošnog materijala u iznosu od 1.080 kn.

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA
01.01. - 31.12.2021. GODINE

- stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038) iznosi: 211.506 kn od čega se:
 - na dospjele obveze odnosi 0 kn, a
 - na nedospjele obveze 211.506 kn

Nedospjele obveze odnose se na:

- obveze za rashode za zaposlene u iznosu od 173.317 kuna
- obveze za materijalne rashode u iznosu od 3.983 kuna
- ostale tekuće obveze u iznosu od 34.206 kune.

UPRAVITELJICA:

Ranka Farkaš

