Naziv: JAVNA USTANOVA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM PRIRODNIM VRIJEDNOSTIMA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE
Sjedište obveznika: Osijek
Adresa obveznika: Kapucinska 40
Razina: 21, Razdjel: 000
RKP: 42311
Matični broj:02106604
OIB: 79276999206
Djelatnost: 9104 Djelatnosti botaničkih i zooloških vrtova i prirodnih rezervata

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. GODINU

AOP	Obrazloženje
	BILJEŠKE UZ BILANCU 2018.GOD.
003	Javna Ustanova Agencija za upravljanje zaštićenim prirodnim vrijednostima Osječko-baranjske županije imala je nabavku informatičke i uredske opreme, mobitela i printera 2018. godini zbog novih djelatnika. Nabavljen je novi automobil i čamac za potrebe poslovanja. U 2018. je bilo više nabavke u odnosu na 2017. godinu (indeks 266,30). Nije bilo isknjiženja imovine. Knjižen je rashod za tri mobitela u iznosu od 1.406,38 kn.
052	Sudjelovanjem u projektu Transboundary management programme for the planned 5-country biosphere reserve Mura-Drava-Danube - COOP MDD ugovorena je izgradnja promatračnice. U 2018. godini izvršen je dio radova koji su knjiženi na građevinske objekte u pripremi za koji nije izvršen ispravak vrijednosti u 2018. godini.
140	Budući da Javna ustanova posluje preko Riznice i nema svoj žiro račun stanje sredstava vodi na potraživanjima za prihode proračunskih korisnika uplaćene u proračun u iznosu od 40.160,08 kn. Tijekom 2018. godine Javna ustanova je utrošila dio vlastitih sredstava te preostali iznos od 160,08 kn se vodi na potraživanjima na kojima se vodi i osnivački kapital u iznosu od 40.000,00 kn.
158	Proračunski korisnik je imao evidentirano trinaest troškova za plaću i trinaest kontinuirani rashoda za pojedine troškove (pr. usluge telefoniranja) tijekom 2018.. Kontinuirani rashodi evidentirani su na rashode budućih razdoblja sukladno čl. 39 st. 2. Pravilnika o proračunskom računovodstvu u iznosu od 94.752,74 kn.
232	Za Javnu ustanovu je izvršena obvezna korekcija rezultata propisanih čl. 82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu. Nabava osnovnih sredstava se financirala iz prihoda nadležnog proračuna te je za taj iznos izvršena je obvezna korekcija. Manjak prihoda poslovanja u iznosu od 621,95 je nastao zbog obveze plaćanja računa u iznosu od 782,03 kn koji nije plaćen u 2018. nego u 2019. godini i nije kontinuirani rashod. Navedena obveza umanjena za višak od 160,08 kn, daje manjak od 621,95kn.
	BILJEŠKE UZ PR-RAS 2018.GOD.
132	Povećani su prihodi poslovanja jer su u 2018. godini uposleni novi djelatnici te je povećan trošak adaptacije prostora i trošak plaća. Sve troškove financira Osječko-baranjska županija, te se za sve troškove evidentira i prihod od Osječko-baranjske županije.
133	Došlo je do povećanja prihoda za nabavu nefinancijske imovine jer su u 2018. godini uposleni novi djelatnici te je postojala potreba za opremanjem ureda i kupovine računala i računalne opreme. Sve troškove financira Osječko-baranjska županija, te se za sve troškove evidentira i prihod od Osječko-baranjske županije.
151	Povećan je trošak plaće zbog povećanja broja djelatnika. Javna ustanova je imala tri uposlena djelatnika u istom razdoblju 2017. godine, dok ih u 2018. godini ima sedam. U studenom 2017. godine uposlen je novi ravnatelj, dok su tri djelatnika uposlena u svibnju 2018. godine.
155	Ostali rashodi za zaposlene su uvećani zbog većeg broja djelatnika i samim time je isplaćen regres i božićnica za više djelatnika.

158	Povećan je trošak doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje zbog povećanja broja djelatnika. Javne ustanove je imala tri uposlena djelatnika u istom razdoblju 2017. godine, dok ih u 2018. godini ima sedam. U studenom 2017. godine uposlen je novi ravnatelj, dok su tri djelatnika uposlena u svibnju 2018. godine.
159	Povećan je trošak doprinosa za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti zbog povećanja broja djelatnika. Javna ustanova je imala tri uposlena djelatnika u istom razdoblju 2017. godine, dok ih u 2018. godini ima sedam. U studenom 2017. godine uposlen je novi ravnatelj, dok su tri djelatnika uposlena u svibnju 2018. godine.
162	Smanjio se trošak službenog putovanja jer je bilo manje radnih sastanaka.
163	Povećao se trošak naknada za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život zbog povećanja broja djelatnika u 2018. u odnosu na 2017. godinu. Javna ustanova je imala tri uposlena djelatnika u istom razdoblju 2017. godine, dok ih u 2018. godini ima sedam. U studenom 2017. godine uposlen je novi ravnatelj, dok su tri djelatnika uposlena u svibnju 2018. godine.
164	Zbog zapošljavanja novih djelatnika javlja se i potreba za polaganjem ispita o zaštiti na radu. Krajem godine je kupljen čamac i plaćena je obuka i polaganje ispita za dva djelatnika - čuvari prirode
167	Došlo je do povećanja troška uredskog materijala zbog veće potrebe za tonerima i drugim uredskim materijalom zbog povećanog broja djelatnika i povećanog obima poslova.
168	Povećan je trošak materijala i sirovina zbog većeg broja djelatnika.
169	Zbog povećanog terenskog rada povećan je trošak goriva tj. trošak energije.
170	U svom poslovanju Javna ustanova nema puno troška na kontu materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, ali za neznatan iznos je povećan trošak jer materijal i dijelovi za kojima je postojala potreba u 2018. godini su bili veće financijske vrijednosti.
171	U 2018. godini nabavljen je sitni inventar u nešto većoj vrijednosti u odnosu na prethodnu godinu.
177	Povećan je trošak usluge promidžbe i informiranja jer su izrađene slikovnice koje se financiraju kroz projekt Transboundary management programme for the planned 5-country biosphere reserve Mura-Drava-Danube - COOP MDD
181	Povećan je trošak intelektualnih i osobnih usluga zbog rada na više projekata, u 2018. godini pored redovnih troškova plaćena je kontrola izvještaja, troškovi monitoringa za projekt, trošak izrade elaborata, trošak izrade tehničke dokumentacije.
183	Za adaptaciju prostora za nove djelatnike, bili su potrebni građevinsko-obrtnički radovi, zbog čega je povećan trošak na kontu ostale usluge.
187	Povećan je trošak premije osiguranja zbog kupovine novog automobila te je time plaćena još jedna polica osiguranja.
188	Povećan je trošak reprezentacije jer je u 2018. godini ugošćen veći broj poslovnih suradnika, dio radnih sastanaka se odvijao za redovnu djelatnost, dio se odnosi na radne sastanke vezane za projekt COOP MDD i na radne sastanke sa projektnim partnerima za prijavu novih projekata.
190	U 2018. godini su otvorena nova konta u Financijskom planu Javne ustanove te se pristojbe knjiže na na novootvorena konta u odnosu na 2017. kada su knjižena na ostale usluge.
192	Došlo je do povećanja troška ostalih nespomenutih rashoda jer je pored tekućih troškova u 2018. godini bilo više potrebe za ostalim nespomenutim rashodima. U 2018. godini je bilo potrebe za izradom ključeva radi novih djelatnika, plaćeni su troškovi kartice za poslovanje Javne ustanove, nabavljene su rolo zavjese, plaćena je članarina za Danubeparks Association, upisnina i članarina za Mastercard. U 2017. godini se platio redoviti servis vozila i zamjena radijatorskih ventila. Kada se troškovi zbroje po godini, u 2018. godini je bilo više troška.
229	U 2018. godini je isplaćeno više tekućih pomoći gradskim i općinskim proračunima.
230	U 2018. godini je isplaćeno više kapitalnih pomoći gradskim i općinskim proračunima.
350	Povećanjem broja djelatnika nabavljena su nova računala te je bilo potrebno nabaviti i licence za iste.
362	Smanjen je trošak za komunikacijsku opremu jer su nabavljeni službeni mobiteli za nove djelatnike u 2018. koji su povoljniji u odnosu na nabavljene mobitele u 2017. godini.
	BILJEŠKE UZ RAS-funkcijski 2018.GOD.
113	Ukupni rashodi za Javnu ustanovu su 2.407.224,88 kn (rashodi poslovanja 2.017.079,90 kn i rashodi za nefinancijsku imovinu 390.144,98 kn).
	BILJEŠKE UZ P-VRIO 2018.GOD.
003	Izvršeno je rashodovanje za tri mobitela u iznosu od 1.406,38 kn, što je evidentirano na P-VRO obrascu

	kao umanjenje.
	BILJEŠKE UZ Obveze 2018.GOD.
001	Obveza na kraju izvještajnog razdoblja kod Zavoda se odnose na nedospjele obveze za plaće i kontinuirane materijalne rashode i za račun od Centar za vozila Hrvatske. Isti iznos obveza je u početnom stanju 2019. godine koje će biti plaćene u 2019. godini.

U Osijeku, dana: 31. 1. 2019.

Osoba za kontaktiranje: Ivana Biro
Telefon za kontakt: 031 221 867
Odgovorna osoba: Davor Mikulić

Ravnatelj:
Davor Mikulić,dipl.ing.

Odgoovorna osoba (potpis)

Fina

Datum ispisa: 31. 01. 2019.

POTVRDA

o preuzetom financijskom izvještaju proracuna, proracunskih i izvanproracunskih korisnika

RKP: **42311** OIB: **79276999206** Maticni broj: **02106604**
Razdoblje: **2018-12**
Naziv: **JAVNA USTANOVA AGENCIJA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTICENIM PRIRODNIM VRIJ**
Adresa: **31000, OSIJEK, KAPUCINSKA 40**
Kontrolni broj: **28.491.323,19**

Popis izvještaja preuzetih od obveznika:

Razina i naziv izvještaja (Vrsta posla)	Datum prve dostave	Datum dostave	Datum ucitavanja	Kontrolni broj izvještaja	Datum slanja na obradu
R21 PR-RAS(151)	31.01.2019.	31.01.2019.	31.01.2019.	23.002.263,06	31.01.2019.
R21 BILANCA(152)	31.01.2019.	31.01.2019.	31.01.2019.	3.567.774,81	31.01.2019.
R21 RAS-funkcijski(154)	31.01.2019.	31.01.2019.	31.01.2019.	1.719.694,78	31.01.2019.
R21 P-VRIO(156)	31.01.2019.	31.01.2019.	31.01.2019.	30,93	31.01.2019.
R21 OBVEZE(159)	31.01.2019.	31.01.2019.	31.01.2019.	201.559,61	31.01.2019.

Potvrda služi kao dokaz predaje financijskog izvještaja. Fina je dužna svakom korisniku koji je dostavio izvještaj po ucitavanju izvještaja i slanju na obradu izdati potvrdu primitka.

U slucaju oštecenja Excel datoteke ili medija na kojem je dostavljena, obveznik je dužan dostaviti ispravnu datoteku jer se potvrda ne može izdati bez ucitavanja datoteke.

Ako se logickom i racunskom kontrolom utvrdi da je u Finu dostavljen nepotpun i/ili netocan izvještaj, obvezniku se ne izdaje potvrda vec samo ispis pogrešaka i upozorenja. Obveznik je u tom slucaju dužan dopuniti/ispraviti financijski izvještaj, u roku propisanom za predaju za razdoblju izvještavanja.

Samo se tocan izvještaj šalje na obradu. Ako predani izvještaj nije tocan ili nije potpun, a ispravak nije dostavljen u roku, smatrat ce se da obveznik izvještaj nije ni predao. Kod naknadne predaje ispravka izvještaja, a ispravak je predan u roku za obradu, datumom primitka ce se smatrati datum prve dostave ispravnog obrasca u Finu

Ispis financijskog izvještaja Fina izdaje uz naknadu samo vlasniku podataka, a uz suglasnost Ministarstva financija ili vlasnika podataka ispis može dostaviti i drugim tražiteljima. Sva dodatna pitanja uputite na adresu e-pošte: rgfi@fina.hr

Mjesto primitka: **L. JAGERA 1, poslovnica: 33600**
Operater unosa: **BENKUS MARICA, telefon: 031/222-116**

Ovjera Fine

PRIMLJENO
FINANCIJSKA AGENCIJA
REGIONALNI CENTAR OSIJEK
4

31 -01- 2019

Potpis:

Referentna stranica

Izvještaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2018. – 31. prosinac 2018.

Broj RKP-a:	42311	AOP oznaka razdoblja: 2018-12	28.491.323,19
Matični broj:	02106604	Proračun nema korisnika pa Izvještaj vrijedi i kao konsolidirani: NE	Kontrolni broj izvještaja
Naziv obveznika:	JAVNA USTANOVA AGENCIJA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM PRIRODNIM VRIJEDNOSTIMA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE		Od datuma: 01.01.2018
Pošta i mjesto:	31000 Osijek		Do datuma: 31.12.2018
Ulica i kućni broj:	Kapucinska 40		OIB: 79276999206
Razina:	21	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave	
Šifra djelatnosti:	9104	Djelatnosti botaničkih i zooloških vrtova i prirodnih rezervata	
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA	
Šifra grada/opć.:	312	Županija: OSIJEČKO-BARANJSKA, grad/općina: OSIJEK	

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema
	DA	BIL (VP 152)	Nema
	DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema
	DA	P-VRIO (VP 156)	Nema
	DA	Obveze (VP 159)	Nema

Osoba za kontaktiranje:	Ivana Biro
Telefon: 031 221 867	Telefax: 031 221 869
Adresa e-pošte za kontakt:	ivana.biro@zio.hr
Adresa e-pošte obveznika:	info@obz-zastita-prirode.hr
Zakonski predstavnik:	Davor Mikulić

Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznaka	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	1.264.753	2.397.345
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	1.216.561	2.017.080
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	9.258	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	0	622
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	252.198	583.394
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	305.907	537.559
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	73.724	95.535
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	484.381	1.025.417
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	0	0
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	1.262.210	2.407.225
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	1.406
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	73.724
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	95.535
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	0
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	95.535

Verzija datoteke: 5.0.6.

U Osijeku dana 31.01. 2019 godine.

(potpis voditelja računovodstva)

(potpis odgovorne osobe)

AGENCIJA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM PRIRODNIM VRIJEDNOSTIMA NA PODRUČJU OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE OSIJEK

REPUBLIKA HRVATSKA
DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU
PODRUČNI URED OSIJEK

Broj:
0095

P O T V R D A

prijama godišnjih financijskih izvještaja za 2018.

Primljeno 31.1.2019 Predano POŠTI

Predano NEPOSREDNO

Potpis:

Broj priloga:

Referentna stranica

Izvještaji proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika

za razdoblje: 1. siječanj 2018. – 31. prosinac 2018.

Broj RKP-a:	42311	AOP oznaka razdoblja:	2018-12	28.491.323,19	
Matični broj:	02106604	Proračun nema korisnika pa Izvještaj vrijedi i kao konsolidirani:	NE	Kontrolni broj izvještaja	
Naziv obveznika:	JAVNA USTANOVA AGENCIJA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM PRIRODNIM VRIJEDNOSTIMA OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE			Od datuma:	01.01.2018
Pošta i mjesto:	31000	Osijek		Do datuma:	31.12.2018
Ulica i kućni broj:	Kapucinska 40			OIB:	79276999206
Razina:	21	Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave			
Šifra djelatnosti:	9104	Djelatnosti botaničkih i zooloških vrtova i prirodnih rezervata			
Razdjel:	000	Razdjel: NEMA RAZDJELA			
Šifra grada/opć.:	312	Županija: OSIJEČKO-BARANJSKA, grad/općina: OSIJEK			

Pregled popunjenosti obrazaca:	Popunjen		Broj pogrešaka
	DA	PR-RAS (VP 151)	Nema
	DA	BIL (VP 152)	Nema
	DA	RAS funkcijski (VP 154)	Nema
	DA	P-VRIO (VP 156)	Nema
	DA	Obveze (VP 159)	Nema

Osoba za kontaktiranje:	Ivana Biro
Telefon:	031 221 867
Telefax:	031 221 869
Adresa e-pošte za kontakt:	ivana.biro@zio.hr
Adresa e-pošte obveznika:	info@obz-zastita-prirode.hr
Zakonski predstavnik:	Davor Mikulić

Stanje kontrola: Izvještaj nema pogrešaka

Obrazac	Opis stavke	AOP oznaka	Prethodna godina / početak godine	Tekuća godina / kraj godine
PR-RAS	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+045+074+105+123+130+136)	001	1.264.753	2.397.345
	RASHODI POSLOVANJA (AOP 149+160+193+212+221+246+257)	148	1.216.561	2.017.080
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 631+633-632-634)	635	9.258	0
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 632+634-631-633)	636	0	622
Bilanca	Nefinancijska imovina (AOP 003+007+046+047+051+058)	002	252.198	583.394
	Financijska imovina (AOP 064+073+081+112+128+140+157+158)	063	305.907	537.559
	Obveze (AOP 164+175+176+192+220)	163	73.724	95.535
	Vlastiti izvori (224 + 232 - 236 + 240 do 242)	223	484.381	1.025.417
RAS-funkcijski	Opće javne usluge (AOP 002+006+009+013 do 017)	001	0	0
	Ekonomski poslovi (AOP 032+035+039+046+050+056+057+062+070)	031	0	0
	Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	084	0	0
	Obrazovanje (AOP 111+114+117+118+121 do 124)	110	0	0
	Kontrolni zbroj (AOP 001+018+024+031+071+078+085+103+110+125)	137	1.262.210	2.407.225
P-VRIO	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (AOP 002+018)	001	0	1.406
	Promjene u obujmu imovine (AOP 019+026)	018	0	0
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) i obujmu obveza (AOP 035+040)	034	0	0
	Promjene u obujmu obveza (AOP 041 do 044)	040	0	0
Obveze	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 036* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	-	73.724
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 001+002-019) i (AOP 037+090)	036	-	95.535
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038+043+079+084)	037	-	0
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 091 do 094)	090	-	95.535

Verzija Excel datoteke: 5.0.6.

U Osijeku dana 31. 01. 2019. godine.

(potpis voditelja računovodstva)

AGENCIJA ZA UPRAVLJANJE ZAŠTIĆENIM PRIRODNIM VRIJEDNOSTIMA NA PODRUČJU OSJEČKO-BARANJSKE ŽUPANIJE * OSIJEK

(potpis odgovorne osobe)

REPUBLIKA HRVATSKA (3)
OSJEČKO - BARANJSKA ŽUPANIJA

Primljeno: 31-01-2019		
Klasifikacijska oznaka:	Org. jed.	
Urudžbeni broj:	Pril.	Vrij.