

**TURISTIČKA ZAJEDNICA
ZADARSKE ŽUPANIJE**

**REVIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJI ZA 2023. GODINU**

S a d r Ź a j

Izjava o odgovornosti zakonskog zastupnika.....	1
Izvešće neovisnog revizora	2
Bilanca.....	5
Izveštaj o prihodima i rashodima.....	6
Bilješke	7
Prilog I – Financijski izvještaji neprofitne organizacije	

Izjava o odgovornosti zakonskog zastupnika

Sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija („Narodne novine“ 121/14 i 114/22.), Direktorica je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni vjerodostojni financijski izvještaji koji pružaju objektivnu i realnu sliku financijskog položaja i poslovanja turističke zajednice čije se poslovanje treba temeljiti na načelu dobrog financijskog upravljanja i kontrola te načelu javnosti i transparentnosti.

Zakonski zastupnik neprofitne organizacije je odgovoran za provođenje financijskog upravljanja i kontrola primjenom sljedećih komponenti:

- kontrolno okruženje
- upravljanje rizicima
- kontrola aktivnosti
- informacije i komunikacije
- praćenje i procjena sustava

Direktorica je odgovorna za zakonito i pravilno izvršavanje financijskog plana, za ustroj, zakonito poslovanje i vođenje računovodstvenih poslova sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitne organizacije. Pored toga, Direktorica je odgovorna za čuvanje imovine turističke zajednice te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Direktorica

Mihaela Kadija

Turistička zajednica Zadarske županije



14. ožujka 2024. godine

***IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA PREDsjedNIKU I ČLANOVIMA
„TURISTIČKE ZAJEDNICE ZADARSKE ŽUPANIJE“***

Mišljenje

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja Turističke zajednice Zadarske županije za 2023. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2023. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o приходima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o приходima i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Turističke zajednice Zadarske županije na dan 31. prosinca 2023. godine, kao i rezultate poslovanja za tada završenu godinu, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14 i 114/22).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Turističke zajednice Zadarske županije u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Isticanje pitanja

Skrećemo pozornost na bilješku 7- Potraživanja, uz financijske izvještaje, u kojoj su iskazana potraživanja za prihode po posebnim propisima - za turističku pristojbu, u iznosu od 182.497 eura. Pripadajući dio potraživanja za obračunatu turističku pristojbu iskazan je kao potraživanje po posebnim propisima uz istovremeno iskazivanje odgođenih prihoda. Na potraživanja starija od godine dana od dana bilance odnosi se 161.207 eura i moguća je neizvjesnost naplate istih. Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija primijenjen pri sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja Turističke zajednice Zadarske županije za godinu završenu 31. prosinca 2023. i na koje se odnosi naše izvješće neovisnog revizora, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u Bilješkama objavljene sve informacije koje su inače nužne za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja Turističke zajednice Zadarske županije, kao što su primjerice informacije o primijenjenom okviru financijskog izvještavanja, primijenjenim računovodstvenim politikama, povezanim strankama, događajima nakon datuma bilance, primjenjivosti temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, značajnim neizvjesnostima povezanih s primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju godišnjih financijskih izvještaja.

Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik Turističke zajednice Zadarske županije odgovoran je za godišnje financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

Oni koji su zaduženi za upravljanje Turističkom zajednicom Zadarske županije su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila Turistička zajednica Zadarske županije.

Revizorova odgovornost

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije.

Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika

- ocjenjujemo razumnost računovodstvenih procjena koje je dao zakonski zastupnik Turističke zajednice i s tim povezanih objava.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

REVICON d.o.o.
Ovlašteni revizori
Zadar, Ruđera Boškovića 4
Hrvatska

Zadar, 14. ožujka 2024. godine

U ime i za Revicon d.o.o.:



Ervin Colić
Direktor





Martina Mustać
Ovlašteni revizor

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILANCA
NA DAN 31. PROSINCA 2023. GODINE

<i>(U eurima)</i>	Bilješka	31. prosinca 2023.	31. prosinca 2022.
IMOVINA			
Nefinancijska imovina			
Neproizvedena dugotrajna imovina	3	592.288	631.969
Proizvedena dugotrajna imovina	4	14.856	14.181
Zalihe materijala za posebne potrebe	5	26.741	36.850
Ukupno nefinancijska imovina		633.885	683.000
Financijska imovina			
Novac	6	1.122.006	1.184.746
Potraživanja	7	217.964	231.675
Rashodi budućih razdoblja		11.424	14.959
Ukupno financijska imovina		1.351.394	1.431.380
Ukupno imovina		1.985.279	2.114.380
OBVEZE I VLASTITI IZVORI			
Obveze			
Obveze za rashode	8	339.380	596.962
Odgodeno priznavanje prihoda	9	243.290	384.299
Ukupno obveze		582.670	981.261
Vlastiti izvori			
Višak prihoda	10	1.402.609	1.133.119
Ukupno obveze i vlastiti izvori	10	1.985.279	2.114.380

Direktorica:

Mihaela Kadija




Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE

<i>(U eurima)</i>	Bilješka	31. prosinca 2023.	31. prosinca 2022.
PRIHODI			
Prihodi od članarina	11	311.429	221.888
Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	11	1.585.261	1.499.989
Financijski prihodi		1	79
Prihodi od donacija	11	166.856	139.042
Ostali prihod	11	399.991	175.786
Ukupno prihodi		2.463.538	2.036.784
RASHODI			
Rashodi za radnike	12	(253.573)	(160.589)
Materijalni rashodi	13	(1.549.734)	(1.431.953)
Rashodi amortizacije	3,4	(46.324)	(43.617)
Financijski rashodi	14	(8.236)	(7.021)
Donacije	15	(333.541)	(253.501)
Ostali rashodi		(2.640)	(32)
Ukupno rashodi		(2.194.048)	(1.896.713)
Višak prihoda	10	269.490	140.071
Višak prihoda - preneseni	10	1.133.119	993.048
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	10	1.402.609	1.133.119

Bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

**TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE**

BILJEŠKA 1 - OPĆE INFORMACIJE

Turistička zajednica Zadarske županije, Zadar, Jurja Barakovića 5, RNO: 0065803, OIB: 69200517619, neprofitna je organizacija, upisana u Upisnik Ministarstva turizma 5. travnja 1995. godine, a počela je s radom 19. kolovoza 1995. godine. Zaposleno je osam djelatnika.

Prema Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, financira se iz dijela turističke pristojbe, članarine turističkim zajednicama, iz proračuna Hrvatske turističke zajednice te prema mogućnostima iz proračuna Odjela za turizam i pomorstvo Zadarske županije.

Zadaća TZ Zadarske županije je unapređenje općih uvjeta boravka turista, promocija turističkog proizvoda područja Zadarske županije i razvoja svijesti o važnosti i gospodarskim, društvenim i drugim učincima turizma.

Direktorica Turističkog ureda TZ Zadarske županije je gospođa Mihaela Kadija, a predsjednik Skupštine TZ Zadarske županije je gospodin Božidar Longin, župan Zadarske županije.

Poslovne knjige Turističke zajednice Zadarske županije vodi knjigovodstveni obrt „Libria“, Zadar.

BILJEŠKA 2 – INFORMACIJE O RAČUNOVODSTVENIM POLITIKAMA

(a) Osnove prikaza

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitne organizacije, Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu, Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija te Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija. Financijski izvještaji sastavljeni su u eurima kao mjernoj, odnosno izvještajnoj valuti. Usporedni podaci, na dan 31. prosinca 2022. godine, iskazani u kunama, preračunavaju se i prikazuju u euru uz primjenu fiksnog tečaja konverzije i sukladno pravilima za preračunavanje i zaokruživanje iz Zakona o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (NN 57/22 i 88/22). Na dan 31. prosinca 2022. godine, tečaj kune, koja je bila izvještajna valuta, bio je u odnosu na EUR 7,5345.

(b) Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina

Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina je imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik. Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 464,53 eura (sitan inventar) može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

**TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE**

**BILJEŠKA 2 - INFORMACIJE O RAČUNOVODSTVENIM POLITIKAMA
(nastavak)**

Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu. Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine jest njezin početni ili revalorizirani trošak nabave (nabavna vrijednost), odnosno procijenjena vrijednost. Iznimno, vrijednosti zemljišta, obnovljivih prirodnih bogatstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti ne amortiziraju se, odnosno ne ispravljaju se.

(c) Kratkotrajna nefinancijska imovina

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana i sadrži: zalihe za obavljanje djelatnosti, proizvodnju i proizvode te robu za daljnju prodaju. Trošak nabave (nabavnu vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

(d) Novac

Novac obuhvaća gotovinu i stanja na računima kod banaka.

(e) Obveze

Obveze jesu neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja, za čiju namiru se očekuje odljev resursa. Obveze se klasificiraju prema namjeni i ročnosti.

(f) Vlastiti izvori

Vlastiti izvori jesu ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza.

(g) Priznavanje prihoda i rashoda

Prihod je povećanje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala tijekom izvještajnog razdoblja u obliku pritjecanja imovine bez istodobnog povećanja obveza ili smanjenja obveza bez istodobnog odljeva imovine. Rashod je umanjenje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja. Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati, dok se nerecipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju, a mogu se priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje.

**TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE**

**BILJEŠKA 2 - INFORMACIJE O RAČUNOVODSTVENIM POLITIKAMA
(nastavak)**

Donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja.

Rashodi se priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.

Rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju se u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje. Troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju se, a u rashode priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe.

(h) Usporedni iznosi

Tamo gdje je to potrebno, usporedni iznosi su usklađeni da bi bili u skladu s izmjenama u prikazu za tekuću godinu.

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE

BILJEŠKA 3 – NEPROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA

<i>(U eurima)</i>	Ulaganja u tuđu imovinu	Ostala prava	Ukupno
Za godinu koja je završila 31.12.2022.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	658.545	12.857	671.402
Ispravak vrijednosti	(34.456)	(4.977)	(39.433)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	624.089	7.880	631.969
Stanje 31. prosinca 2022.			
Nabavna vrijednost	810.725	28.203	838.928
Akumulirani ispravak vrijednosti	(186.636)	(20.323)	(206.959)
Neto knjigovodstvena vrijednost	624.089	7.880	631.969
Za godinu koja je završila 31.12.2023.			
Početno neto knjigovodstveno stanje	624.089	7.880	631.969
Ispravak vrijednosti	(34.456)	(5.226)	(39.682)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	589.633	2.654	592.287
Stanje 31. prosinca 2023.			
Nabavna vrijednost	810.725	28.203	838.928
Akumulirani ispravak vrijednosti	(221.092)	(25.549)	(246.641)
Neto knjigovodstvena vrijednost	589.633	2.654	592.287

Ulaganja u tuđu imovinu se odnose na zajednička ulaganja sa Turističkom zajednicom Grada Zadra, u imovinu u vlasništvu Grada Zadra odnosno rekonstrukcija i obnova kulturno - povijesnog spomenika „Palača Cedulin“, unutar kojeg se smjestio Turističko - informativni centar odnosno Turistička zajednica Grada Zadra i Turistička zajednica Zadarske županije.

Turistička zajednica Zadarske županije je jamac po dugoročnom kreditu OTP banke d.d., odobrenom korisniku kredita, Turističkoj zajednici Grada Zadra, za izgradnju turističko informativnog centra do iznosa od 729.975,45 eura te sva ostala eventualna povećanja obveza koja nastanu neispunjenjem dužnih činidbi.

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE

BILJEŠKA 4 – PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA

<i>(U eurima)</i>	Oprema
Za godinu koja je završila 31.12.2022.	
Početno neto knjigovodstveno stanje	14.233
Povećanja - nabava	4.132
Rashodi amortizacije	(4.184)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	<u>14.181</u>
Stanje 31. prosinca 2022.	
Nabavna vrijednost	40.713
Akumulirani ispravak vrijednosti	(26.532)
Neto knjigovodstvena vrijednost	<u>14.181</u>
Za godinu koja je završila 31.12.2023.	
Početno neto knjigovodstveno stanje	14.181
Povećanja - nabava	7.318
Rashodi amortizacije	(6.642)
Konačno neto knjigovodstveno stanje	<u>14.857</u>
Stanje 31. prosinca 2023.	
Nabavna vrijednost	45.764
Akumulirani ispravak vrijednosti	(30.907)
Neto knjigovodstvena vrijednost	<u>14.857</u>

Obračun amortizacije proizvedene dugotrajne imovine vrši se po stopama propisanim Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

BILJEŠKA 5 – ZALIHE MATERIJALA ZA POSEBNE POTREBE

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Promidžbeni materijal	<u>26.741</u>	<u>36.850</u>
	<u>26.741</u>	<u>36.850</u>

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE

BILJEŠKA 6 - NOVAC

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Žiro račun	1.121.897	1.184.628
Blagajna	109	118
	1.122.006	1.184.746

BILJEŠKA 7 - POTRAŽIVANJA

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	182.497	169.689
Ostala potraživanja	35.467	61.986
	217.964	231.675

Potraživanja za prihode po posebnim propisima u iznosu od 182.497 eura predstavljaju potraživanja za turističku pristojbu. Prema podacima iz informacijskog sustava za prijavu i odjavu turista (eVisitor), pripadajući dio potraživanja za obračunatu turističku pristojbu, do 31. prosinca 2021. godinu iznosi 102.076 eura, za 2022. godinu 59.131 eura dok za 2023. godinu iznosi 21.290 eura. Isto je iskazano kao potraživanje po posebnim propisima uz istovremeno iskazivanje odgođenih prihoda (vidi bilješku 9).

Ostala potraživanja su potraživanja za zajedničku promidžbu u inozemstvu.

BILJEŠKA 8 - OBVEZE ZA RASHODE

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Obveze prema Turističkoj zajednici Grada Zadra	236.506	302.868
Obveze prema dobavljačima u zemlji	43.808	27.779
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	28.000	194.718
Obveze prema zaposlenima	12.740	8.546
Porez i doprinosi iz/na plaće	8.018	6.041
Obveze za porez na dodanu vrijednost	8.721	55.980
Ostale obveze	1.587	1.030
	339.380	596.962

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE

BILJEŠKA 8 - OBVEZE ZA RASHODE (nastavak)

Obveza prema Turističkoj zajednici Grada Zadra se odnosi na sudjelovanje u otplati dugoročnog kredita OTP banke d.d., odobrenog Turističkoj zajednici Grada Zadra, za izgradnju turističko informativnog centra do iznosa od 729.975,45 eura, temeljem Ugovora o sufinanciranju rekonstrukcije i korištenja turističke infrastrukture. Turistička zajednica Zadarske županije godišnje sudjeluje sa 66.361,40 eura u otplati kredita, odnosno od iskazane preostale obveze, u ukupnom iznosu od 236.506 eura, dio od 66.361,45 eura dospijeva u 2024. godini, a ostatak do 2027. godine.

BILJEŠKA 9 – ODGOĐENO PRIZNAVANJE PRIHODA

(U eurima)	2023.	2022.
Odgođeni prihodi od turističke pristojbe (vidi bilješku 7)	182.497	169.689
Odgođeni prihodi za marketinške aktivnosti	60.793	214.610
	243.290	384.299

Odgođeni prihodi za marketinške aktivnosti se odnose na pripadajuće udjele od općina, gradova i turističkih zajednica za podmirenje marketinških usluga avionskih kompanija. (vidi bilješku 11).

BILJEŠKA 10 - VLASTITI IZVORI

(U eurima)	2023.	2022.
Višak prihoda tekuće godine	269.490	140.071
Višak prihoda iz ranijih godina	1.133.119	993.048
	1.402.609	1.133.119

**TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE**

BILJEŠKA 11 - PRIHODI

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Prihod od sufinanciranja marketinških aktivnosti	312.500	144.246
Prihodi od turističkih članarina	311.429	221.888
Prihodi od turističkih pristojbi	1.585.261	1.499.989
Prihodi od donacija i sufinanciranja	166.856	139.042
Prihod od refundacija	87.491	31.541
Financijski prihodi	1	79
	2.463.538	2.036.785

Prihodi po posebnim propisima su prihodi od članarina i turističke pristojbe koji se prikupljaju sukladno Zakonu o članarinama turističkim zajednicama i Zakonu o turističkoj pristojbi te se automatski raspoređuju korisnicima kod Financijske agencije. Turističkoj zajednici Zadarske županije pripada 15% od prikupljenih sredstava.

Donacije su dobivene od Zadarske županije i Hrvatske turističke zajednice, a odnose se na projekte usmjerene na unapređenje turističkog proizvoda u Zadarskoj županiji. Donacija od Hrvatske turističke zajednice su sredstva iz Fonda HTZ-a za nerazvijene te je iste Turistička zajednica Zadarske županije dužna proslijediti lokalnim turističkim zajednicama koje su temeljem odluke Turističkog vijeća HTZ-a ostvarile pravo na njih.

BILJEŠKA 12 – RASHODI ZA RADNIKE

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Neto plaće	143.306	90.384
Porez i doprinosi iz/na plaće	95.545	61.815
Ostale isplate sukladno propisima	14.722	8.390
	253.573	160.589

Neprofitna organizacija je tijekom godine imalo prosječno 8 zaposlenika (2022.: 5 zaposlenika).

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2023. GODINE

BILJEŠKA 13 – MATERIJALNI RASHODI

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Troškovi putovanja	88.585	30.792
Naknade za drugi dohodak	10.819	7.565
Prijevoz, telefon, poštarina	10.114	11.547
Usluge promidžbe	1.203.601	1.187.471
Zakupnine i najamnine	17.493	13.539
Intelektualne usluge	17.716	20.837
Rashodi za materijal i energiju	53.775	31.722
Usluge nadzora i izrade elaborata	45.209	49.108
Razne usluge	746.737	544.132
	1.549.735	1.431.953

Najznačajniji materijalni rashodi su usluge promidžbe koje se odnose na troškove brojnih prezentacija i nastupa na turističkim sajmovima u inozemstvu, udruženo oglašavanje sustava turističkih zajednica i komercijalnih subjekata, ugošćavanje studijskih grupa i turističkih novinara, tiskanje promidžbenih materijala i slično.

BILJEŠKA 14 – FINANCIJSKI RASHODI

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	6.221	5.961
Kamate i negativne tečajne razlike	2.015	1.060
	8.236	7.021

BILJEŠKA 15 – DONACIJE

<i>(U eurima)</i>	2023.	2022.
Donacije turističkim zajednicama	253.241	169.089
Donacije - ostali	80.300	84.412
	333.541	253.501

Odluke o donacijama donosi Turističko vijeće. Turističke zajednice mjesta, općina i gradova kandidiraju projekte po posebnim kriterijima Javnog poziva Turističkoj zajednici Zadarske županije i Hrvatskoj turističkoj zajednici i ako su zadani kriteriji zadovoljeni, projekti se sufinanciraju.

Financijski izvještaji neprofitne organizacije

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2023.

Naziv obveznika: TZ ZADARSKE ŽUPANIJE

Poštanski broj: 23000

Mjesto: ZADAR

Adresa sjedišta: Jurja Barakovića 5

Račun (IBAN): HR1324070001100039959

RNO broj: 0065803

Matični broj: 01074920

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnost: poslovnih organizacija i organizacija posloivača

OIB: 69200517619

Šifra grada/općine: 520

Grad/općina: ZADAR

Oznaka razdoblja: 2023-12

Šifra županije: 13

Verzija Excel datoteke: 6.0.6.

Iznosi u eurima i centima

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	2.114.380,23	1.985.278,97	93,9
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	683.000,32	633.884,65	92,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	631.969,47	592.287,79	93,7
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0,00	0,00	-
0111	Zemljište	005	0,00	0,00	-
0112	Rudna bogatstva	006	0,00	0,00	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0,00	0,00	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	838.928,26	838.928,27	100,0
0121	Patenti	009	0,00	0,00	-
0122	Koncesije	010	0,00	0,00	-
0123	Licence	011	0,00	0,00	-
0124	Ostala prava	012	838.928,26	838.928,27	100,0
0125	Goodwill	013	0,00	0,00	-
0126	Osnivački izdaci	014	0,00	0,00	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0,00	0,00	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	0,00	0,00	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	206.958,79	246.640,48	119,2
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	14.180,76	14.856,31	104,8
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0,00	0,00	-
0211	Stambeni objekti	020	0,00	0,00	-
0212	Poslovni objekti	021	0,00	0,00	-
0213	Ostali građevinski objekti	022	0,00	0,00	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	37.195,70	42.246,13	113,6
0221	Uredska oprema i namještaj	024	16.011,02	19.511,45	121,9
0222	Komunikacijska oprema	025	7.057,93	8.607,98	122,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	0,00	0,00	-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0,00	0,00	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	0,00	0,00	-
0226	Sportska i glazbena oprema	029	0,00	0,00	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	14.126,75	14.126,70	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0,00	0,00	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	0,00	0,00	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0,00	0,00	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0,00	0,00	-
0241	Knjige u knjižnicama	035	0,00	0,00	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	0,00	0,00	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0,00	0,00	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0,00	0,00	-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0,00	0,00	-
0251	Višegodišnji nasadi	040	0,00	0,00	-
0252	Osnovno stado	041	0,00	0,00	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	3.517,15	3.517,15	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	3.517,15	3.517,15	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0,00	0,00	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0,00	0,00	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	26.532,09	30.906,97	116,5
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0,00	0,00	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0,00	0,00	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	0,00	0,00	-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0,00	0,00	-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0,00	0,00	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0,00	0,00	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	6.099,41	6.234,65	102,2
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	6.099,41	6.234,65	102,2

05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0,00	0,00	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0,00	0,00	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0,00	0,00	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0,00	0,00	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0,00	0,00	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060	0,00	0,00	-
0542	Osnovno stado u pripremi	061	0,00	0,00	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	0,00	0,00	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	0,00	0,00	-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	36.850,09	26.740,55	72,6
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	36.850,09	26.740,55	72,6
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	0,00	0,00	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	0,00	0,00	-
0613	Zalihe rezervnih djelova	068	0,00	0,00	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	36.850,09	26.740,55	72,6
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0,00	0,00	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0,00	0,00	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0,00	0,00	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0,00	0,00	-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	1.431.379,91	1.351.394,32	94,4
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.184.745,77	1.122.006,34	94,7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.184.628,04	1.121.896,88	94,7
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.184.628,04	1.121.896,88	94,7
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0,00	0,00	-
1113	Prijelazni račun	079	0,00	0,00	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0,00	0,00	-
113	Novac u blagajni	081	117,73	109,46	93,0
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0,00	0,00	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	61.986,19	35.467,64	57,2
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0,00	0,00	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	0,00	0,00	-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0,00	0,00	-
122	Jamčevni polozi	087	0,00	0,00	-
123	Potraživanja od radnika	088	0,00	0,00	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0,00	3,95	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	0,00	0,00	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	0,00	0,00	-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092	0,00	0,00	-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093	0,00	0,00	-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	0,00	3,95	-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	61.986,19	35.463,69	57,2
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	5.553,65	5.349,74	96,3
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0,00	0,00	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	0,00	29,00	-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	56.432,54	30.084,95	53,3
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0,00	0,00	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0,00	0,00	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0,00	0,00	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	0,00	0,00	-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104	0,00	0,00	-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0,00	0,00	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0,00	0,00	-
1411	Čekovi-tuzemni	107	0,00	0,00	-
1412	Čekovi-inozemni	108	0,00	0,00	-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0,00	0,00	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110	0,00	0,00	-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111	0,00	0,00	-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0,00	0,00	-
1431	Mjenice – tuzemne	113	0,00	0,00	-
1432	Mjenice – inozemne	114	0,00	0,00	-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0,00	0,00	-
1441	Obveznice – tuzemne	116	0,00	0,00	-
1442	Obveznice – inozemne	117	0,00	0,00	-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0,00	0,00	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119	0,00	0,00	-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120	0,00	0,00	-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0,00	0,00	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122	0,00	0,00	-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123	0,00	0,00	-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124	0,00	0,00	-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0,00	0,00	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0,00	0,00	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127	0,00	0,00	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128	0,00	0,00	-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0,00	0,00	-

1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	0,00	0,00	-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131	0,00	0,00	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0,00	0,00	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	169.688,63	182.496,68	107,5
161	Potraživanja od kupaca	134	0,00	0,00	-
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0,00	0,00	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	169.688,63	182.496,68	107,5
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0,00	0,00	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0,00	0,00	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	0,00	0,00	-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	0,00	0,00	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0,00	0,00	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	14.959,32	11.423,66	76,4
191	Rashodi budućih razdoblja	143	14.959,32	11.423,66	76,4
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0,00	0,00	-
OBVEZE I VLASITI IZVORI					
2 OBVEZE I VLASITI IZVORI (AOP 146+195)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	2.114.380,23	1.985.278,97	93,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	981.260,98	582.669,74	59,4
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	596.962,09	339.379,79	56,9
2411	Obveze za plaće – neto	148	14.587,15	20.757,99	142,3
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149	8.546,15	12.740,22	149,1
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	150	0,00	0,00	-
2414	Obveze za porez i preiz na dohodak iz plaća	151	0,00	0,00	-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	152	1.470,83	1.659,06	112,8
2416	Obveze za doprinose na plaće	153	2.504,21	3.593,95	143,5
2417	Ostale obveze za radnike	154	2.065,96	2.764,76	133,8
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	155	0,00	0,00	-
2421	Naknade troškova radnicima	156	223.527,77	73.394,24	32,8
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	157	0,00	435,66	-
2423	Naknade volonterima	158	0,00	0,00	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	159	0,00	0,00	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	160	1.030,46	1.150,30	111,6
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	161	27.779,28	43.808,28	157,7
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	162	194.718,03	28.000,00	14,4
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	163	0,00	0,00	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	164	0,00	0,10	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	165	0,00	0,00	-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	166	0,00	0,10	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	167	0,00	0,00	-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	168	0,00	0,00	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	169	0,00	0,00	-
2491	Obveze za poreze	170	358.847,17	245.227,46	68,3
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	171	0,00	0,00	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	172	55.979,56	8.721,28	15,6
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	173	302.867,61	236.506,18	78,1
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	174	0,00	0,00	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	175	0,00	0,00	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	176	0,00	0,00	-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	177	0,00	0,00	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	178	0,00	0,00	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	179	0,00	0,00	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	180	0,00	0,00	-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	181	0,00	0,00	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	182	0,00	0,00	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	183	0,00	0,00	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	184	0,00	0,00	-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	185	0,00	0,00	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	186	0,00	0,00	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	187	0,00	0,00	-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	188	0,00	0,00	-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	189	0,00	0,00	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	190	384.298,89	243.289,95	63,3
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	191	0,00	0,00	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	192	384.298,89	243.289,95	63,3
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	193	0,00	0,00	-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	194	1.133.119,25	1.402.609,23	123,8
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	195	0,00	0,00	-
511	Vlastiti izvori	196	0,00	0,00	-
512	Revalorizacijska rezerva	197	0,00	0,00	-
5221	Višak prihoda	198	0,00	0,00	-
5222	Manjak prihoda	199	1.133.119,25	1.402.609,23	123,8
		200	0,00	0,00	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	729.975,45	729.975,45	100,0
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	729.975,45	729.975,45	100,0

Zakonski zastupnik: Mihaela Kadija

Datum: 14.02.2024.

Osoba za kontakt: Darko Mezić

Telefon: 023254413

Telefax: 023254412

Adresa e-pošte: info@libria.hr

Fotpis zakonskog zastupnika

A handwritten signature in black ink is written over a horizontal line. Below the signature is a circular stamp with a textured, embossed appearance. The stamp contains text in a circular arrangement, which is partially obscured by the signature and the stamp's own texture.

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

Naziv obveznika: TZ ZADARSKE ŽUPANIJE

Poštanski broj: 23000

Mjesto: ZADAR

Adresa sjedišta: Jurja Barakovića 5

Račun (IBAN): HR1324070001100039959

RNO broj: 0065803

Matični broj: 01074920

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca

OIB: 69200517619

Šifra grada/općine: 520

Grad/općina: ZADAR

Oznaka razdoblja: 2023-12

Šifra županije: 13

Verzija Excel datoteke: 6.0.6.

Iznosi u eurima i centima

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	2.036.784,67	2.463.538,45	121,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0,00	0,00	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0,00	0,00	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	0,00	0,00	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	221.888,25	311.428,54	140,4
3211	Članarine	006	221.888,25	311.428,54	140,4
3212	Članski doprinosi	007	0,00	0,00	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	1.499.989,12	1.585.261,28	105,7
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	0,00	0,00	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	1.499.989,12	1.585.261,28	105,7
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	78,84	1,05	1,3
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	78,84	1,05	1,3
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0,00	0,00	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0,00	0,00	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	2,26	1,05	46,5
3414	Prihodi od zatezних kamata	016	0,00	0,00	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	76,58	0,00	0,0
3416	Prihodi od dividendi	018	0,00	0,00	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0,00	0,00	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0,00	0,00	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0,00	0,00	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0,00	0,00	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0,00	0,00	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	139.041,87	166.856,24	120,0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	8.626,98	7.487,07	86,8
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	0,00	0,00	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	8.626,98	7.487,07	86,8
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	0,00	0,00	-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029	0,00	0,00	-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	0,00	0,00	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	0,00	0,00	-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	0,00	0,00	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	130.414,89	159.369,17	122,2
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	130.414,89	159.369,17	122,2
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	0,00	0,00	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	0,00	0,00	-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0,00	0,00	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038	0,00	0,00	-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	0,00	0,00	-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	175.786,59	399.991,34	227,5
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	31.540,65	87.491,22	277,4
3611	Prihodi od naknade šteta	042	0,00	0,00	-
3612	Prihod od refundacija	043	31.540,65	87.491,22	277,4
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	0,00	0,00	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	144.245,94	312.500,12	216,6
3631	Otpis obveza	046	0,80	0,06	7,5
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0,00	0,00	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	144.245,14	312.500,06	216,6
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0,00	0,00	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	0,00	0,00	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051	0,00	0,00	-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052	0,00	0,00	-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053	0,00	0,00	-
RASHODI					

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	1.896.713,35	2.194.048,49	115,7
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	160.589,15	253.573,09	157,9
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	130.643,31	206.717,66	158,2
4111	Plaće za redovan rad	057	130.643,31	206.717,66	158,2
4112	Plaće u naravi	058	0,00	0,00	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059	0,00	0,00	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	0,00	0,00	-
412	Ostali rashodi za radnike	061	8.389,67	14.722,73	175,5
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	21.556,17	32.132,70	149,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	21.556,17	32.132,70	149,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	0,00	0,00	-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0,00	0,00	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	0,00	0,00	-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	1.431.954,19	1.549.734,58	108,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	30.719,63	59.960,17	195,2
4211	Službena putovanja	069	27.897,94	54.571,60	195,6
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	2.821,69	5.388,57	191,0
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	0,00	0,00	-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	2.429,09	3.231,82	133,0
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	2.429,09	3.231,82	133,0
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	0,00	0,00	-
4223	Naknade ostalih troškova	075	0,00	0,00	-
4224	Ostale naknade	076	0,00	0,00	-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0,00	0,00	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078	0,00	0,00	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	0,00	0,00	-
4233	Naknade ostalih troškova	080	0,00	0,00	-
4234	Ostale naknade	081	0,00	0,00	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	5.088,46	36.212,24	711,7
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	4.056,41	7.586,82	187,0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	1.032,05	28.625,42	2.773,6
4243	Naknade ostalih troškova	085	0,00	0,00	-
4244	Ostale naknade	086	0,00	0,00	-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	1.354.117,45	1.371.181,96	101,3
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	11.476,94	10.114,19	88,1
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	8.267,04	2.256,44	27,3
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	1.187.529,23	1.203.601,27	101,4
4254	Komunalne usluge	091	577,61	620,74	107,5
4255	Zakupnine i najamnine	092	13.527,90	17.493,20	129,3
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	2.626,32	4.663,96	177,6
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	74.220,05	45.208,72	60,9
4258	Računalne usluge	095	22.305,00	13.907,35	62,4
4259	Ostale usluge	096	33.587,36	73.316,09	218,3
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	31.796,92	53.775,33	169,1
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	29.154,02	51.480,42	176,6
4262	Materijal i sirovine	099	0,00	0,00	-
4263	Energija	100	321,45	1.271,04	395,4
4264	Sitan inventar i auto gume	101	2.321,45	1.023,87	44,1
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	7.802,64	25.373,06	325,2
4291	Premije osiguranja	103	0,00	0,00	-
4292	Reprezentacija	104	5.463,27	22.592,06	413,5
4293	Članarine	105	26,94	27,00	100,2
4294	Kotizacije	106	2.256,29	2.609,84	115,7
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	56,14	144,16	256,8
43	Rashodi amortizacije	108	43.616,56	46.323,68	106,2
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	7.020,24	8.235,60	117,3
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110	0,00	0,00	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0,00	0,00	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	0,00	0,00	-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113	0,00	0,00	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114	0,00	0,00	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	7.020,24	8.235,60	117,3
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	5.960,85	6.221,62	104,4
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	1.042,80	1.996,69	191,5
4433	Zatezne kamate	118	16,59	17,29	104,2
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	0,00	0,00	-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	253.501,36	333.540,55	131,6
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	253.501,36	333.540,55	131,6
4511	Tekuće donacije	122	253.501,36	333.540,55	131,6
4512	Stipendije	123	0,00	0,00	-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	0,00	0,00	-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0,00	0,00	-
4521	Kapitalne donacije	126	0,00	0,00	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127	0,00	0,00	-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	31,85	2.640,99	8.292,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	31,85	13,00	40,8
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	0,00	0,00	-
4612	Penali, ležarine i drugo	131	31,85	13,00	40,8
4613	Naknade šteta radnicima	132	0,00	0,00	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	0,00	0,00	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	0,00	2.627,99	-
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	0,00	0,00	-
4622	Otpisana potraživanja	136	0,00	0,08	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	0,00	0,00	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	0,00	2.627,91	-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0,00	0,00	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140	0,00	0,00	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141	0,00	0,00	-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142	0,00	0,00	-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143	0,00	0,00	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144	0,00	0,00	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145	0,00	0,00	-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0,00	0,00	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0,00	0,00	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	1.896.713,35	2.194.048,49	115,7
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	140.071,32	269.489,96	192,4
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0,00	0,00	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	993.047,98	1.133.119,27	114,1
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	0,00	0,00	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	0,00	0,00	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	1.133.119,30	1.402.609,23	123,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0,00	0,00	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	862.727,85	1.184.745,82	137,3
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	2.707.081,56	3.971.870,48	146,7
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	2.385.063,59	4.034.609,96	169,2
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	1.184.745,82	1.122.006,34	94,7
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	5	8	160,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	5	8	160,0
	Broj volontera	162	0	0	-
	Broj sati volontiranja	163	0	0	-
VRIJEDNOST OSTVARENH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164	0,00	0,00	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	0,00	0,00	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166	0,00	0,00	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167	0,00	0,00	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	0,00	0,00	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	0,00	0,00	-
Opis stavke			AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja
	Stanje zaliha	170	36.850,09	26.740,55	72,6
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	36.850,09	26.756,55	72,6

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Mihaela Kadija

Datum: 14.02.2024.

Osoba za kontakt: Darko Mezić

Telefon: 023254413

Telefax: 023254412

Adresa e-pošte: info@libria.hr

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01.01.2023 do 31.12.2023

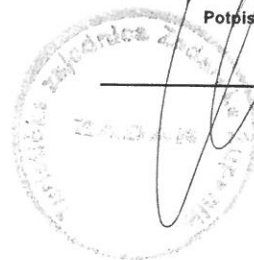
Naziv obveznika: TZ ZADARSKE ŽUPANIJE		
Poštanski broj: 23000	Mjesto: ZADAR	RNO broj: 0065803
Adresa sjedišta: Jurja Barakovića 5		Matični broj: 01074920
Račun (IBAN): HR1324070001100039959		OIB: 69200517619
Šifra djelatnosti: 9411	Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca	Oznaka razdoblja: 2023-12
Šifra grada/općine: 520	Grad/općina: ZADAR	Šifra županije: 13
Broj pogrešaka: Nema		Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE): DA
		Kontrolni broj: 328.865.998,16

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Iznosi u eurima i centima

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	2.114.380,23	1.985.278,97
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	2.114.380,23	1.985.278,97
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	2.036.784,67	2.463.538,45
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	1.896.713,35	2.194.048,49
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	1.133.119,30	1.402.609,23
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0,00	0,00
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0,00	0,00
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0,00	0,00

Zakonski zastupnik: **Mihaela Kadija**
Datum: **14.02.2024.**
Osoba za kontakt: **Darko Mezić**
Telefon: **023254413**
Telefaks: **023254412**
Adresa e-pošte: **info@libria.hr**



Potpis zakonskog zastupnika

Evidencijski broj

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(popunjava FINA)