

**REVIZORSKO IZVJEŠĆE O UVIDU
U FINANCIJSKE
IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU**

**TURISTIČKA ZAJEDNICA
ZADARSKE ŽUPANIJE**

S a d r Ź a j

| | |
|---|---|
| Izjava o odgovornosti zakonskog zastupnika..... | 1 |
| Izvešće neovisnog revizora o revizijskom uvidu..... | 2 |
| Bilanca..... | 4 |
| Izveštaj o prihodima i rashodima..... | 5 |
| Bilješke | 6 |
| Prilog I – Financijski izvještaji neprofitne organizacije | |

Izjava o odgovornosti zakonskog zastupnika

Sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija („Narodne novine“ 121/14.), 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



10. ožujka 2021. godine

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU PREDSJEDNIKU I TIJELIMA „TURISTIČKE ZAJEDNICE ZADARSKE ŽUPANIJE“

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje neprofitne organizacije „Turistička zajednica Zadarske županije“ za 2020. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2020. godine na obrascu BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Za sastavljanje financijskih izvještaja odgovorna je osoba koja rukovodi službom računovodstva, odnosno koja vodi računovodstvene poslove neprofitne organizacije ili druga stručna pravna ili fizička osoba kojoj je povjereno vođenje računovodstva. Zakonski zastupnik potpisuje financijske izvještaje i odgovoran je za njihovu vjerodostojnost i predaju, kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša odgovornost je izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima. Naš revizijski uvid smo obavili u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmijenjenim), *Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje*. MSU 2400 (izmijenjen) zahtijeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji, kao cjelina, nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtijeva da postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

Uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja. Revizor obavlja postupke, koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita zakonskom zastupniku neprofitne organizacije i drugima unutar neprofitne organizacije, prema primjerenosti, i primjenjivanju analitičkih postupaka, te ocjenjuje pribavljene dokaze.

Obavljeni postupci u revizijskom uvidu su značajno manji od onih koji se obavljaju u reviziji koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o tim financijskim izvještajima.

Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji neprofitne organizacije Turistička zajednica Zadarske županije nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija Republike Hrvatske.

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

Zadar, 10. ožujka 2021. 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 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Bilješka | 31. prosinca 2020. | 31. prosinca 2019. |
|--|----------|-----------------------|-----------------------|
| IMOVINA | | | |
| Nefinancijska imovina | | | |
| Neproizvedena dugotrajna imovina | 3 | 5.356 | 5.653 |
| Proizvedena dugotrajna imovina | 4 | 146 | 41 |
| Zalihe materijala za posebne potrebe | 5 | 111 | 125 |
| Ukupno nefinancijska imovina | | 5.613 | 5.819 |
| Financijska imovina | | | |
| Novac | 6 | 6.729 | 4.760 |
| Potraživanja | 7 | 180 | 618 |
| Rashodi budućih razdoblja | | - | 52 |
| Ukupno financijska imovina | | 6.909 | 5.430 |
| Ukupno imovina | | 12.522 | 11.249 |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI | | | |
| Obveze | | | |
| Obveze za rashode | 8 | 5.309 | 6.360 |
| Odgodeno priznavanje prihoda | | 28 | - |
| Ukupno obveze | | 5.337 | 6.360 |
| Vlastiti izvori | | | |
| Višak prihoda | 9 | 7.185 | 4.889 |
| Ukupno vlastiti izvori | 9 | 7.185 | 4.889 |
| Ukupno obveze i vlastiti izvori | | 12.522 | 11.249 |

Direktorica:

Mihaela Kadija

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Bilješka | 31. prosinca 2020. | 31. prosinca 2019. |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| PRIHODI | | | |
| Prihodi od članarina | 10 | 1.407 | 1.042 |
| Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora | 10 | 5.029 | 6.344 |
| Prihodi od kamata i pozitivnih tečajnih razlika | 10 | 1 | - |
| Prihodi od donacija | 10 | 54 | 617 |
| Ostali prihod | 10 | - | 11 |
| Ukupno prihodi | | 6.491 | 8.014 |
| RASHODI | | | |
| Rashodi za radnike | 11 | (1.069) | (1.158) |
| Materijalni rashodi | 12 | (2.363) | (5.060) |
| Rashodi amortizacije | 3,4 | (316) | (319) |
| Financijski rashodi | 13 | (36) | (52) |
| Donacije | 14 | (411) | (671) |
| Otpisana potraživanja | | - | (33) |
| Ukupno rashodi | | (4.195) | (7.293) |
| Višak prihoda | 9 | 2.296 | 721 |
| Višak prihoda - preneseni | 9 | 4.889 | 4.168 |
| Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju | 9 | 7.185 | 4.889 |

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 2020. 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 pet djelatnika.

Prema Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, financira se iz dijela boravišne 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 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

(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. Iznosi u ovim financijskim izvještajima su iskazani u hrvatskim kunama.

(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 se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti), odnosno po procijenjenoj vrijednosti. 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.

**TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE**

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (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.

Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3.500,00 kuna (sitan inventar) može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

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.

Neprofitna organizacija revalorizira dugotrajnu imovinu primjenom koeficijenta porasta cijena proizvođača industrijskih proizvoda ako je inflacija mjerena istim koeficijentom u prethodne tri godine kumulativno veća od 30 %. Učinak revalorizacije dugotrajne imovine pripisuje se vlastitim izvorima.

(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.

Zalihe su dobra koja se čuvaju u procesu obavljanja posla (proizvodnje i/ili pružanja usluga), za preraspodjelu drugima i za uporabu u izvanrednim situacijama.

Proizvodnja u tijeku sastoji se od dobara čiji proces proizvodnje nije dovršen. Gotovi proizvodi jesu proizvodi za koje je završen proces proizvodnje te se mogu dalje prodavati, preraspodjeljivati ili koristiti. Roba za daljnju prodaju jesu dobra koja su kupljena u svrhu daljnje prodaje.

(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.

**TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE**

BILJEŠKA 2 - ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

(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 umanj enje 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 nerekipročni 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.

Donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju se u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti).

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) Priznavanje primitaka i izdataka

Primici i izdaci priznaju se uz primjenu novčanog računovodstvenog načela. Primici i izdaci jesu priljevi i odljevi novca i novčanih ekvivalenata.

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 3 – NEPROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Ulaganja u tuđu imovinu | Ostala prava | Ukupno |
|---|----------------------------|--------------|--------|
| Za godinu koja je završila 31.12.2019. | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 5.741 | 209 | 5.950 |
| Ispravak vrijednosti | (260) | (37) | (297) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 5.481 | 172 | 5.653 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | | | |
| Nabavna vrijednost | 6.108 | 213 | 6.321 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | (627) | (41) | (668) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 5.481 | 172 | 5.653 |
| Za godinu koja je završila 31.12.2020. | | | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 5.481 | 172 | 5.653 |
| Ispravak vrijednosti | (260) | (37) | (297) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 5.221 | 135 | 5.356 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | | | |
| Nabavna vrijednost | 6.108 | 213 | 6.321 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | (887) | (78) | (965) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 5.221 | 135 | 5.356 |

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 tj. 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 5.500 tisuća kuna 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 2020. GODINE

BILJEŠKA 4 – PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | Oprema |
|---|--------|
| Za godinu koja je završila 31.12.2019. | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 42 |
| Povećanja - nabava | 21 |
| Rashodi amortizacije | (22) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 41 |
| Stanje 31. prosinca 2019. | |
| Nabavna vrijednost | 151 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | (110) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 41 |
| Za godinu koja je završila 31.12.2020. | |
| Početno neto knjigovodstveno stanje | 41 |
| Povećanja - nabava | 124 |
| Rashodi amortizacije | (19) |
| Konačno neto knjigovodstveno stanje | 146 |
| Stanje 31. prosinca 2020. | |
| Nabavna vrijednost | 275 |
| Akumulirani ispravak vrijednosti | (129) |
| Neto knjigovodstvena vrijednost | 146 |

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 tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--------------------------|------------|------------|
| Promidžbeni materijal | 111 | 125 |
| | 111 | 125 |

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 6 - NOVAC

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Žiro račun | 6.728 | 4.760 |
| Blagajna | 1 | - |
| | 6.729 | 4.760 |

BILJEŠKA 7 - POTRAŽIVANJA

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Ostala potraživanja | 180 | 501 |
| Potraživanja za refundaciju naknada | - | 117 |
| | 180 | 618 |

Ostala potraživanja su potraživanja za zajedničku promidžbu u inozemstvu, a za što je iskazana obveza prema dobavljaču u inozemstvu u bilješci 8 - Obveze za rashode.

BILJEŠKA 8 - OBVEZE ZA RASHODE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|--|--------------|--------------|
| Obveze prema Turističkoj zajednici Grada Zadra | 3.282 | 3.282 |
| Obveze prema dobavljačima u zemlji | 25 | 109 |
| Obveze prema dobavljačima u inozemstvu | 196 | - |
| Obveze prema zaposlenima | 49 | 53 |
| Porez i doprinosi iz/na plaće | 32 | 38 |
| Obveze za porez na dodanu vrijednost | 71 | 561 |
| Obveze za udruženo oglašavanje | - | 125 |
| Obveze za marketinške aktivnosti | 1.654 | 2.166 |
| Ostale obveze | - | 26 |
| | 5.309 | 6.360 |

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 9 - VLASTITI IZVORI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Višak prihoda tekuće godine | 2.296 | 721 |
| Višak prihoda iz ranijih godina | 4.889 | 4.168 |
| | 7.185 | 4.889 |

BILJEŠKA 10 - PRIHODI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|--------------|--------------|
| Prihodi od turističkih članarina | 1.407 | 1.042 |
| Prihodi od turističkih pristojbi | 5.029 | 6.344 |
| Prihodi od kamata i pozitivnih tečajnih razlika | 1 | - |
| Prihodi od donacija i sufinanciranja | 54 | 617 |
| Ostali prihod | - | 11 |
| | 6.491 | 8.014 |

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 oko 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 i donaciju informatičke opreme.

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 11 – RASHODI ZA RADNIKE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Neto plaće | 608 | 636 |
| Porez i doprinosi iz/na plaće | 432 | 470 |
| Ostale isplate sukladno propisima | 29 | 52 |
| | 1.069 | 1.158 |

Neprofitna organizacija je tijekom godine imalo prosječno 5 zaposlenika (2019.: 5 zaposlenika).

BILJEŠKA 12 – MATERIJALNI RASHODI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Troškovi putovanja | 119 | 402 |
| Naknade za drugi dohodak | 96 | 131 |
| Prijevoz, telefon, poštarina | 49 | 56 |
| Usluge promidžbe | 1.481 | 3.210 |
| Usluge održavanja | 35 | 7 |
| Zakupnine i najamnine | 33 | 30 |
| Intelektualne usluge | 83 | 107 |
| Rashodi za materijal i energiju | 83 | 238 |
| Usluge nadzora i izrade elaborata | 228 | 249 |
| Razne usluge | 156 | 630 |
| | 2.363 | 5.060 |

Najznačajniji materijalni rashodi su usluge 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.

TURISTIČKA ZAJEDNICA ZADARSKE ŽUPANIJE
BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. GODINE

BILJEŠKA 13 – FINANCIJSKI RASHODI

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|---|-----------|-----------|
| Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 35 | 40 |
| Kamate i negativne tečajne razlike | 1 | 12 |
| | 36 | 52 |

BILJEŠKA 14 – DONACIJE

| <i>(U tisućama kuna)</i> | 2020. | 2019. |
|----------------------------------|------------|------------|
| Donacije turističkim zajednicama | 251 | 223 |
| Donacije - ostali | 160 | 448 |
| | 411 | 671 |

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

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Naziv obveznika: TZ ZADARSKE ŽUPANIJE

Poštanski broj: 23000

Mjesto: ZADAR

Adresa sjedišta: Jurja Barakovića 5

Račun (IBAN): HR1324070001100039959

RNO broj: 0065803

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca

Matični broj: 01074920

Šifra grada/općine: 520

Grad/općina: ZADAR

OIB: 69200517619

Oznaka razdoblja: 2020-12

Šifra županije: 13

Verzija Excel datoteke: 6.0.1.

Iznosi u kunama bez lipa

| 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 | 8.014.291 | 6.490.495 | 81,0 |
| 31 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004) | 002 | 0 | 0 | - |
| 3111 | Prihodi od prodaje roba | 003 | 0 | 0 | - |
| 3112 | Prihodi od pružanja usluga | 004 | 0 | 0 | - |
| 32 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007) | 005 | 1.042.014 | 1.407.202 | 135,0 |
| 3211 | Članarine | 006 | 1.042.014 | 1.407.202 | 135,0 |
| 3212 | Članski doprinosi | 007 | 0 | 0 | - |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010) | 008 | 6.343.770 | 5.028.751 | 79,3 |
| 3311 | Prihodi po posebnim propisima iz proračuna | 009 | 0 | 0 | - |
| 3312 | Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora | 010 | 6.343.770 | 5.028.751 | 79,3 |
| 34 | Prihodi od imovine (AOP 012+021) | 011 | 11.750 | 580 | 4,9 |
| 341 | Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020) | 012 | 493 | 580 | 117,6 |
| 3411 | Prihodi od kamata za dane zajmove | 013 | 0 | 0 | - |
| 3412 | Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima | 014 | 0 | 0 | - |
| 3413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 015 | 493 | 490 | 99,4 |
| 3414 | Prihodi od zateznih kamata | 016 | 0 | 0 | - |
| 3415 | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika | 017 | 0 | 90 | - |
| 3416 | Prihodi od dividendi | 018 | 0 | 0 | - |
| 3417 | Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima | 019 | 0 | 0 | - |
| 3418 | Ostali prihodi od financijske imovine | 020 | 0 | 0 | - |
| 342 | Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023) | 021 | 11.257 | 0 | 0,0 |
| 3421 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 022 | 11.257 | 0 | 0,0 |
| 3422 | Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 023 | 0 | 0 | - |
| 35 | Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037) | 024 | 590.491 | 53.432 | 9,0 |
| 351 | Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029) | 025 | 200.000 | 53.432 | 26,7 |
| 3511 | Prihodi od donacija iz državnog proračuna | 026 | 0 | 0 | - |
| 3512 | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave | 027 | 200.000 | 32.188 | 16,1 |
| 3513 | Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte | 028 | 0 | 21.244 | - |
| 3514 | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte | 029 | 0 | 0 | - |
| 352 | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032) | 030 | 0 | 0 | - |
| 3521 | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija | 031 | 0 | 0 | - |
| 3522 | Prihodi od institucija i tijela EU | 032 | 0 | 0 | - |
| 353 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035) | 033 | 390.491 | 0 | 0,0 |
| 3531 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba | 034 | 390.491 | 0 | 0,0 |
| 3532 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte | 035 | 0 | 0 | - |
| 354 | Prihodi od građana i kućanstava | 036 | 0 | 0 | - |
| 355 | Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039) | 037 | 0 | 0 | - |
| 3551 | Ostali prihodi od donacija | 038 | 0 | 0 | - |
| 3552 | Ostali prihodi od donacija za EU projekte | 039 | 0 | 0 | - |
| 36 | Ostali prihodi (AOP 041+044+045) | 040 | 26.266 | 530 | 2,0 |
| 361 | Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043) | 041 | 26.266 | 0 | 0,0 |
| 3611 | Prihodi od naknade šteta | 042 | 0 | 0 | - |
| 3612 | Prihod od refundacija | 043 | 26.266 | 0 | 0,0 |
| 362 | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 044 | 0 | 0 | - |
| 363 | Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048) | 045 | 0 | 530 | - |
| 3631 | Otpis obveza | 046 | 0 | 530 | - |
| 3632 | Naplaćena otpisana potraživanja | 047 | 0 | 0 | - |
| 3633 | Ostali nespomenuti prihodi | 048 | 0 | 0 | - |
| 37 | Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053) | 049 | 0 | 0 | - |
| 3711 | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 050 | 0 | 0 | - |
| 3712 | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 051 | 0 | 0 | - |
| 3713 | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 052 | 0 | 0 | - |

| Račun iz rač. plana | OPIS | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju | Indeks (5/4) |
|---------------------|--|-----|----------------------------|------------------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 3714 | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 053 | 0 | 0 | - |
| RASHODI | | | | | |
| 4 | RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139) | 054 | 7.293.445 | 4.194.900 | 57,5 |
| 41 | Rashodi za radnike (AOP 056+061+062) | 055 | 1.158.023 | 1.068.588 | 92,3 |
| 411 | Plaće (AOP 057 do 060) | 056 | 949.367 | 892.728 | 94,0 |
| 4111 | Plaće za redovan rad | 057 | 949.367 | 892.728 | 94,0 |
| 4112 | Plaće u naravi | 058 | 0 | 0 | - |
| 4113 | Plaće za prekovremeni rad | 059 | 0 | 0 | - |
| 4114 | Plaće za posebne uvjete rada | 060 | 0 | 0 | - |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 061 | 52.010 | 28.560 | 54,9 |
| 413 | Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066) | 062 | 156.646 | 147.300 | 94,0 |
| 4131 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 063 | 156.646 | 147.300 | 94,0 |
| 4132 | Doprinosi za zapošljavanje | 064 | 0 | 0 | - |
| 4133 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac | 065 | 0 | 0 | - |
| 4134 | Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom | 066 | 0 | 0 | - |
| 42 | Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102) | 067 | 5.061.027 | 2.363.681 | 46,7 |
| 421 | Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071) | 068 | 271.761 | 102.123 | 37,6 |
| 4211 | Službena putovanja | 069 | 252.241 | 82.803 | 32,8 |
| 4212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 070 | 19.520 | 19.320 | 99,0 |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | 071 | 0 | 0 | - |
| 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076) | 072 | 0 | 16.431 | - |
| 4221 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 073 | 0 | 16.431 | - |
| 4222 | Naknade troškova službenih putovanja | 074 | 0 | 0 | - |
| 4223 | Naknade ostalih troškova | 075 | 0 | 0 | - |
| 4224 | Ostale naknade | 076 | 0 | 0 | - |
| 423 | Naknade volonterima (AOP 078 do 081) | 077 | 0 | 0 | - |
| 4231 | Naknade za obavljanje djelatnosti | 078 | 0 | 0 | - |
| 4232 | Naknade troškova službenih putovanja | 079 | 0 | 0 | - |
| 4233 | Naknade ostalih troškova | 080 | 0 | 0 | - |
| 4234 | Ostale naknade | 081 | 0 | 0 | - |
| 424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086) | 082 | 261.599 | 97.329 | 37,2 |
| 4241 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 083 | 131.369 | 21.724 | 16,5 |
| 4242 | Naknade troškova službenih putovanja | 084 | 130.230 | 75.605 | 58,1 |
| 4243 | Naknade ostalih troškova | 085 | 0 | 0 | - |
| 4244 | Ostale naknade | 086 | 0 | 0 | - |
| 425 | Rashodi za usluge (AOP 088 do 096) | 087 | 4.220.832 | 2.044.980 | 48,4 |
| 4251 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 088 | 56.499 | 49.093 | 86,9 |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 089 | 7.137 | 34.711 | 486,4 |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 090 | 3.210.191 | 1.480.829 | 46,1 |
| 4254 | Komunalne usluge | 091 | 3.231 | 3.391 | 105,0 |
| 4255 | Zakupnine i najamnine | 092 | 30.473 | 33.159 | 108,8 |
| 4256 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 093 | 13.125 | 0 | 0,0 |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | 094 | 248.613 | 228.043 | 91,7 |
| 4258 | Računalne usluge | 095 | 327.006 | 95.324 | 29,2 |
| 4259 | Ostale usluge | 096 | 324.557 | 120.430 | 37,1 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101) | 097 | 237.469 | 82.878 | 34,9 |
| 4261 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 098 | 234.349 | 79.606 | 34,0 |
| 4262 | Materijal i sirovine | 099 | 0 | 0 | - |
| 4263 | Energija | 100 | 0 | 0 | - |
| 4264 | Sitan inventar i auto gume | 101 | 3.120 | 3.272 | 104,9 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107) | 102 | 69.366 | 19.940 | 28,7 |
| 4291 | Premije osiguranja | 103 | 0 | 0 | - |
| 4292 | Reprezentacija | 104 | 52.436 | 7.240 | 13,8 |
| 4293 | Članarine | 105 | 200 | 200 | 100,0 |
| 4294 | Kotizacije | 106 | 16.730 | 12.500 | 74,7 |
| 4295 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 107 | 0 | 0 | - |
| 43 | Rashodi amortizacije | 108 | 318.763 | 315.711 | 99,0 |
| 44 | Financijski rashodi (AOP 110+111+115) | 109 | 51.916 | 35.592 | 68,6 |
| 441 | Kamate za izdane vrijednosne papire | 110 | 0 | 0 | - |
| 442 | Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114) | 111 | 0 | 0 | - |
| 4421 | Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora | 112 | 0 | 0 | - |
| 4422 | Kamate za primljene robne i ostale zajmove | 113 | 0 | 0 | - |
| 4423 | Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove | 114 | 0 | 0 | - |
| 443 | Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119) | 115 | 51.916 | 35.592 | 68,6 |
| 4431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 116 | 40.259 | 34.336 | 85,3 |
| 4432 | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 117 | 11.414 | 1.256 | 11,0 |
| 4433 | Zatezne kamate | 118 | 63 | 0 | 0,0 |
| 4434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 119 | 180 | 0 | 0,0 |
| 45 | Donacije (AOP 121+125) | 120 | 670.343 | 411.328 | 61,4 |
| 451 | Tekuće donacije (AOP 122 do 124) | 121 | 670.343 | 411.328 | 61,4 |
| 4511 | Tekuće donacije | 122 | 670.343 | 411.328 | 61,4 |
| 4512 | Stipendije | 123 | 0 | 0 | - |
| 4513 | Tekuće donacije iz EU sredstava | 124 | 0 | 0 | - |
| 452 | Kapitalne donacije (AOP 126+127) | 125 | 0 | 0 | - |

| Račun iz rač. plana | OPIS | AOP | Ostvareno prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju | Indeks (5/4) |
|--|--|------------|---|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4521 | Kapitalne donacije | 126 | 0 | 0 | - |
| 4522 | Kapitalne donacije iz EU sredstava | 127 | 0 | 0 | - |
| 46 | Ostali rashodi (AOP 129+134) | 128 | 33.373 | 0 | 0,0 |
| 461 | Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133) | 129 | 0 | 0 | - |
| 4611 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 130 | 0 | 0 | - |
| 4612 | Penali, ležarine i drugo | 131 | 0 | 0 | - |
| 4613 | Naknade šteta radnicima | 132 | 0 | 0 | - |
| 4614 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 133 | 0 | 0 | - |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138) | 134 | 33.373 | 0 | 0,0 |
| 4621 | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine | 135 | 0 | 0 | - |
| 4622 | Otpisana potraživanja | 136 | 33.373 | 0 | 0,0 |
| 4623 | Rashodi za ostala porezna davanja | 137 | 0 | 0 | - |
| 4624 | Ostali nespomenuti rashodi | 138 | 0 | 0 | - |
| 47 | Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143) | 139 | 0 | 0 | - |
| 4711 | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija | 140 | 0 | 0 | - |
| 4712 | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija | 141 | 0 | 0 | - |
| 4713 | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 142 | 0 | 0 | - |
| 4714 | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 143 | 0 | 0 | - |
| | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja | 144 | 0 | 0 | - |
| | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja | 145 | 0 | 0 | - |
| | Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144) | 146 | 0 | 0 | - |
| | Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145) | 147 | 0 | 0 | - |
| | UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147) | 148 | 7.293.445 | 4.194.900 | 57,5 |
| | VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148) | 149 | 720.846 | 2.295.595 | 318,5 |
| | MANJAK PRIHODA (AOP 148-001) | 150 | 0 | 0 | - |
| 5221 | Višak prihoda – preneseni | 151 | 4.168.223 | 4.889.069 | 117,3 |
| 5222 | Manjak prihoda – preneseni | 152 | 0 | 0 | - |
| | Obveze poreza na dobit po obračunu | 153 | 0 | 0 | - |
| | Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153) | 154 | 4.889.069 | 7.184.664 | 147,0 |
| | Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153) | 155 | 0 | 0 | - |
| DODATNI PODACI | | | | | |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na početku godine | 156 | 5.187.961 | 4.759.909 | 91,7 |
| 11-dugovno | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne | 157 | 20.964.741 | 7.793.456 | 37,2 |
| 11-potražno | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni | 158 | 21.392.793 | 5.823.956 | 27,2 |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158) | 159 | 4.759.909 | 6.729.409 | 141,4 |
| | Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj) | 160 | 5 | 5 | 100,0 |
| | Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj) | 161 | 5 | 5 | 100,0 |
| | Broj volontera | 162 | 0 | 0 | - |
| | Broj sati volontiranja | 163 | 0 | 0 | - |
| VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU | | AOP | Ostvarena vrijednost | | Indeks (5/4) |
| | | | u istom razdoblju prethodne godine | u izvještajnom razdoblju | |
| 051 | Građevinski objekti u pripremi | 164 | 0 | 0 | - |
| 052 | Postrojenja i oprema u pripremi | 165 | 20.847 | 124.513 | 597,3 |
| 053 | Prijevozna sredstva u pripremi | 166 | 0 | 0 | - |
| 054 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi | 167 | 0 | 0 | - |
| 055 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi | 168 | 0 | 0 | - |
| 056 | Ostala nefinancijska imovina u pripremi | 169 | 0 | 0 | - |
| Opis stavke | | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje na kraju izvještajnog razdoblja | Indeks (5/4) |
| | Stanje zaliha | 170 | 125.184 | 111.115 | 88,8 |
| | Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170) | 171 | 146.041 | 235.638 | 161,4 |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Mihaela Kadija

Datum: 15.2.2021

Osoba za kontakt: Darko Mezić

Telefon: 023254413

Telefax: 023250312

Adresa e-pošte: libria01@libria.hr



BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2020.

Naziv obveznika: TZ ZADARSKE ŽUPANIJE

Poštanski broj: 23000

Mjesto: ZADAR

Adresa sjedišta: Jurja Barakovića 5

Račun (IBAN): HR1324070001100039959

RNO broj: 0065803

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca

Matični broj: 01074920

Šifra grada/općine: 520

Grad/općina: ZADAR

OIB: 69200517619

Oznaka razdoblja: 2020-12

Šifra županije: 13

Verzija Excel datoteke: 6.0.1.

Iznosi u kunama bez lipa

| 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 | 11.248.881 | 12.522.426 | 111,3 |
| 0 | Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064) | 002 | 5.818.567 | 5.613.300 | 96,5 |
| 01 | Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017) | 003 | 5.652.896 | 5.355.789 | 94,7 |
| 011 | Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007) | 004 | 0 | 0 | - |
| 0111 | Zemljište | 005 | 0 | 0 | - |
| 0112 | Rudna bogatstva | 006 | 0 | 0 | - |
| 0113 | Ostala prirodna materijalna imovina | 007 | 0 | 0 | - |
| 012 | Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016) | 008 | 6.320.905 | 6.320.905 | 100,0 |
| 0121 | Patenti | 009 | 0 | 0 | - |
| 0122 | Koncesije | 010 | 0 | 0 | - |
| 0123 | Licence | 011 | 0 | 0 | - |
| 0124 | Ostala prava | 012 | 6.320.905 | 6.320.905 | 100,0 |
| 0125 | Goodwill | 013 | 0 | 0 | - |
| 0126 | Osnivački izdaci | 014 | 0 | 0 | - |
| 0127 | Izdaci za razvoj | 015 | 0 | 0 | - |
| 0128 | Ostala nematerijalna imovina | 016 | 0 | 0 | - |
| 019 | Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine | 017 | 668.009 | 965.116 | 144,5 |
| 02 | Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046) | 018 | 40.487 | 146.396 | 361,6 |
| 021 | Građevinski objekti (AOP 020 do 022) | 019 | 0 | 0 | - |
| 0211 | Stambeni objekti | 020 | 0 | 0 | - |
| 0212 | Poslovni objekti | 021 | 0 | 0 | - |
| 0213 | Ostali građevinski objekti | 022 | 0 | 0 | - |
| 022 | Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030) | 023 | 124.609 | 249.121 | 199,9 |
| 0221 | Uredska oprema i namještaj | 024 | 76.310 | 94.385 | 123,7 |
| 0222 | Komunikacijska oprema | 025 | 48.299 | 48.298 | 100,0 |
| 0223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 026 | 0 | 0 | - |
| 0224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 027 | 0 | 0 | - |
| 0225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 028 | 0 | 0 | - |
| 0226 | Sportska i glazbena oprema | 029 | 0 | 0 | - |
| 0227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 030 | 0 | 106.438 | - |
| 023 | Prijevozna sredstva (AOP 032+033) | 031 | 0 | 0 | - |
| 0231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 032 | 0 | 0 | - |
| 0232 | Ostala prijevozna sredstva | 033 | 0 | 0 | - |
| 024 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038) | 034 | 0 | 0 | - |
| 0241 | Knjige u knjižnicama | 035 | 0 | 0 | - |
| 0242 | Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično) | 036 | 0 | 0 | - |
| 0243 | Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti | 037 | 0 | 0 | - |
| 0244 | Ostale nespomenute izložbene vrijednosti | 038 | 0 | 0 | - |
| 025 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041) | 039 | 0 | 0 | - |
| 0251 | Višegodišnji nasadi | 040 | 0 | 0 | - |
| 0252 | Osnovno stado | 041 | 0 | 0 | - |
| 026 | Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045) | 042 | 26.500 | 26.500 | 100,0 |
| 0261 | Ulaganja u računalne programe | 043 | 26.500 | 26.500 | 100,0 |
| 0262 | Umjetnička, literarna i znanstvena djela | 044 | 0 | 0 | - |
| 0263 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina | 045 | 0 | 0 | - |
| 029 | Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine | 046 | 110.622 | 129.225 | 116,8 |
| 03 | Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048) | 047 | 0 | 0 | - |
| 031 | Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050) | 048 | 0 | 0 | - |
| 0311 | Plemeniti metali i drago kamenje | 049 | 0 | 0 | - |

| | | | | | |
|-----------|--|-----|-----------|-----------|-------|
| 0312 | Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti | 050 | 0 | 0 | - |
| 04 | Sitni inventar (AOP 052+053-054) | 051 | 0 | 0 | - |
| 041 | Zalihe sitnog inventara | 052 | 0 | 0 | - |
| 042 | Sitni inventar u uporabi | 053 | 19.874 | 23.026 | 115,9 |
| 049 | Ispravak vrijednosti sitnog inventara | 054 | 19.874 | 23.026 | 115,9 |
| 05 | Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063) | 055 | 0 | 0 | - |
| 051 | Građevinski objekti u pripremi | 056 | 0 | 0 | - |
| 052 | Postrojenja i oprema u pripremi | 057 | 0 | 0 | - |
| 053 | Prijevozna sredstva u pripremi | 058 | 0 | 0 | - |
| 054 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061) | 059 | 0 | 0 | - |
| 0541 | Višegodišnji nasadi u pripremi | 060 | 0 | 0 | - |
| 0542 | Osnovno stado u pripremi | 061 | 0 | 0 | - |
| 055 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi | 062 | 0 | 0 | - |
| 056 | Ostala nefinancijska imovina u pripremi | 063 | 0 | 0 | - |
| 06 | Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073) | 064 | 125.184 | 111.115 | 88,8 |
| 061 | Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069) | 065 | 125.184 | 111.115 | 88,8 |
| 0611 | Zalihe za preraspodjelu drugima | 066 | 0 | 0 | - |
| 0612 | Zalihe materijala za redovne potrebe | 067 | 0 | 0 | - |
| 0613 | Zalihe rezervnih dijelova | 068 | 0 | 0 | - |
| 0614 | Zalihe materijala za posebne potrebe | 069 | 125.184 | 111.115 | 88,8 |
| 062 | Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072) | 070 | 0 | 0 | - |
| 0621 | Proizvodnja u tijeku | 071 | 0 | 0 | - |
| 0622 | Gotovi proizvodi | 072 | 0 | 0 | - |
| 063 | Roba za daljnju prodaju | 073 | 0 | 0 | - |
| 1 | Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142) | 074 | 5.430.314 | 6.909.126 | 127,2 |
| 11 | Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082) | 075 | 4.759.909 | 6.729.409 | 141,4 |
| 111 | Novac u banci (AOP 077 do 079) | 076 | 4.759.432 | 6.728.558 | 141,4 |
| 1111 | Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka | 077 | 4.759.432 | 6.728.558 | 141,4 |
| 1112 | Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka | 078 | 0 | 0 | - |
| 1113 | Prijelazni račun | 079 | 0 | 0 | - |
| 112 | Izdvojena novčana sredstva | 080 | 0 | 0 | - |
| 113 | Novac u blagajni | 081 | 477 | 851 | 178,4 |
| 114 | Vrijednosnice u blagajni | 082 | 0 | 0 | - |
| 12 | Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095) | 083 | 618.141 | 179.717 | 29,1 |
| 121 | Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086) | 084 | 0 | 0 | - |
| 1211 | Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama | 085 | 0 | 0 | - |
| 1212 | Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama | 086 | 0 | 0 | - |
| 122 | Jamčevni polozi | 087 | 0 | 0 | - |
| 123 | Potraživanja od radnika | 088 | 0 | 0 | - |
| 124 | Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094) | 089 | 0 | 0 | - |
| 1241 | Potraživanje za više plaćene poreze | 090 | 0 | 0 | - |
| 1242 | Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika | 091 | 0 | 0 | - |
| 1243 | Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe | 092 | 0 | 0 | - |
| 1244 | Potraživanja za više plaćene ostale poreze | 093 | 0 | 0 | - |
| 1245 | Potraživanja za više plaćene doprinose | 094 | 0 | 0 | - |
| 129 | Ostala potraživanja (AOP 096 do 099) | 095 | 618.141 | 179.717 | 29,1 |
| 1291 | Potraživanja za naknade koje se refundiraju | 096 | 0 | 0 | - |
| 1292 | Potraživanja za naknade štete | 097 | 0 | 0 | - |
| 1293 | Potraživanja za predujmove | 098 | 5.758 | 0 | 0,0 |
| 1294 | Ostala nespomenuta potraživanja | 099 | 612.383 | 179.717 | 29,3 |
| 13 | Zajmovi (AOP 101+102+103-104) | 100 | 0 | 0 | - |
| 131 | Zajmovi građanima i kućanstvima | 101 | 0 | 0 | - |
| 132 | Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost | 102 | 0 | 0 | - |
| 133 | Zajmovi ostalim subjektima | 103 | 0 | 0 | - |
| 139 | Ispravak vrijednosti danih zajmova | 104 | 0 | 0 | - |
| 14 | Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124) | 105 | 0 | 0 | - |
| 141 | Čekovi (AOP 107+108) | 106 | 0 | 0 | - |
| 1411 | Čekovi-tuzemni | 107 | 0 | 0 | - |
| 1412 | Čekovi-inozemni | 108 | 0 | 0 | - |
| 142 | Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111) | 109 | 0 | 0 | - |
| 1421 | Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni | 110 | 0 | 0 | - |
| 1422 | Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni | 111 | 0 | 0 | - |
| 143 | Mjenice (AOP 113+114) | 112 | 0 | 0 | - |
| 1431 | Mjenice – tuzemne | 113 | 0 | 0 | - |
| 1432 | Mjenice – inozemne | 114 | 0 | 0 | - |
| 144 | Obveznice (AOP 116+117) | 115 | 0 | 0 | - |
| 1441 | Obveznice – tuzemne | 116 | 0 | 0 | - |
| 1442 | Obveznice – inozemne | 117 | 0 | 0 | - |
| 145 | Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120) | 118 | 0 | 0 | - |
| 1451 | Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni | 119 | 0 | 0 | - |

| | | | | | |
|---------------------------------|---|-----|------------|------------|-------|
| 1452 | Opcije i drugi financijski derivati – inozemni | 120 | 0 | 0 | - |
| 146 | Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123) | 121 | 0 | 0 | - |
| 1461 | Ostali tuzemni vrijednosni papiri | 122 | 0 | 0 | - |
| 1462 | Ostali inozemni vrijednosni papiri | 123 | 0 | 0 | - |
| 149 | Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira | 124 | 0 | 0 | - |
| 15 | Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132) | 125 | 0 | 0 | - |
| 151 | Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128) | 126 | 0 | 0 | - |
| 1511 | Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija | 127 | 0 | 0 | - |
| 1512 | Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija | 128 | 0 | 0 | - |
| 152 | Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131) | 129 | 0 | 0 | - |
| 1521 | Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava | 130 | 0 | 0 | - |
| 1522 | Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava | 131 | 0 | 0 | - |
| 159 | Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici | 132 | 0 | 0 | - |
| 16 | Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141) | 133 | 0 | 0 | - |
| 161 | Potraživanja od kupaca | 134 | 0 | 0 | - |
| 162 | Potraživanja za članarine i članske doprinose | 135 | 0 | 0 | - |
| 163 | Potraživanja za prihode po posebnim propisima | 136 | 0 | 0 | - |
| 164 | Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139) | 137 | 0 | 0 | - |
| 1641 | Potraživanja za prihode od financijske imovine | 138 | 0 | 0 | - |
| 1642 | Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine | 139 | 0 | 0 | - |
| 165 | Ostala nespomenuta potraživanja | 140 | 0 | 0 | - |
| 169 | Ispravak vrijednosti potraživanja | 141 | 0 | 0 | - |
| 19 | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144) | 142 | 52.264 | 0 | 0,0 |
| 191 | Rashodi budućih razdoblja | 143 | 52.264 | 0 | 0,0 |
| 192 | Nedospjela naplata prihoda | 144 | 0 | 0 | - |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI | | | | | |
| | OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195) | 145 | 11.248.881 | 12.522.426 | 111,3 |
| 2 | Obveze (AOP 147+174+182+190) | 146 | 6.359.812 | 5.337.762 | 83,9 |
| 24 | Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170) | 147 | 6.359.812 | 5.309.324 | 83,5 |
| 241 | Obveze za radnike (AOP 149 do 155) | 148 | 91.471 | 81.460 | 89,1 |
| 2411 | Obveze za plaće – neto | 149 | 52.918 | 49.232 | 93,0 |
| 2412 | Obveze za naknade plaća – neto | 150 | 0 | 0 | - |
| 2413 | Obveze za plaće u naravi – neto | 151 | 0 | 0 | - |
| 2414 | Obveze za porez i prerez na dohodak iz plaća | 152 | 9.895 | 6.706 | 67,8 |
| 2415 | Obveze za doprinose iz plaća | 153 | 15.703 | 13.985 | 89,1 |
| 2416 | Obveze za doprinose na plaće | 154 | 12.955 | 11.537 | 89,1 |
| 2417 | Ostale obveze za radnike | 155 | 0 | 0 | - |
| 242 | Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163) | 156 | 134.631 | 221.062 | 164,2 |
| 2421 | Naknade troškova radnicima | 157 | 0 | 0 | - |
| 2422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično | 158 | 9.330 | 0 | 0,0 |
| 2423 | Naknade volonterima | 159 | 0 | 0 | - |
| 2424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa | 160 | 16.403 | 0 | 0,0 |
| 2425 | Obveze prema dobavljačima u zemlji | 161 | 108.898 | 25.030 | 23,0 |
| 2426 | Obveze prema dobavljačima u inozemstvu | 162 | 0 | 196.032 | - |
| 2429 | Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja | 163 | 0 | 0 | - |
| 244 | Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167) | 164 | 0 | 0 | - |
| 2441 | Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire | 165 | 0 | 0 | - |
| 2442 | Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove | 166 | 0 | 0 | - |
| 2443 | Obveze za ostale financijske rashode | 167 | 0 | 0 | - |
| 245 | Obveze za prikupljena sredstva pomoći | 168 | 0 | 0 | - |
| 246 | Obveze za kazne, penale i naknade šteta | 169 | 0 | 0 | - |
| 249 | Ostale obveze (AOP 171 do 173) | 170 | 6.133.710 | 5.006.802 | 81,6 |
| 2491 | Obveze za poreze | 171 | 0 | 0 | - |
| 2492 | Obveze za porez na dodanu vrijednost | 172 | 560.577 | 71.112 | 12,7 |
| 2493 | Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze | 173 | 5.573.133 | 4.935.690 | 88,6 |
| 25 | Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181) | 174 | 0 | 0 | - |
| 251 | Obveze za čekove (AOP 176+177) | 175 | 0 | 0 | - |
| 2511 | Obveze za čekove – tuzemne | 176 | 0 | 0 | - |
| 2512 | Obveze za čekove – inozemne | 177 | 0 | 0 | - |
| 252 | Obveze za mjenice (AOP 179+180) | 178 | 0 | 0 | - |
| 2521 | Obveze za mjenice – tuzemne | 179 | 0 | 0 | - |
| 2522 | Obveze za mjenice – inozemne | 180 | 0 | 0 | - |
| 259 | Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire | 181 | 0 | 0 | - |
| 26 | Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189) | 182 | 0 | 0 | - |
| 261 | Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185) | 183 | 0 | 0 | - |
| 2611 | Obveze za kredite u zemlji | 184 | 0 | 0 | - |
| 2612 | Obveze za kredite iz inozemstva | 185 | 0 | 0 | - |
| 262 | Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188) | 186 | 0 | 0 | - |
| 2621 | Obveze za zajmove u zemlji | 187 | 0 | 0 | - |
| 2622 | Obveze za zajmove iz inozemstva | 188 | 0 | 0 | - |
| 269 | Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove | 189 | 0 | 0 | - |

| | | | | | |
|-----------------------------|---|------------|------------------|------------------|--------------|
| 29 | Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192) | 190 | 0 | 28.438 | - |
| 291 | Odgođeno plaćanje rashoda | 191 | 0 | 0 | - |
| 292 | Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194) | 192 | 0 | 28.438 | - |
| 2921 | Unaprijed plaćeni prihodi | 193 | 0 | 0 | - |
| 2922 | Odgođeno priznavanje prihoda | 194 | 0 | 28.438 | - |
| 5 | Vlastiti izvori (AOP 196+199-200) | 195 | 4.889.069 | 7.184.664 | 147,0 |
| 51 | Vlastiti izvori (AOP 197+198) | 196 | 0 | 0 | - |
| 511 | Vlastiti izvori | 197 | 0 | 0 | - |
| 512 | Revalorizacijska rezerva | 198 | 0 | 0 | - |
| 5221 | Višak prihoda | 199 | 4.889.069 | 7.184.664 | 147,0 |
| 5222 | Manjak prihoda | 200 | 0 | 0 | - |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | | | | | |
| 61 | Izvanbilančni zapisi – aktiva | 201 | 0 | 0 | - |
| 62 | Izvanbilančni zapisi – pasiva | 202 | 0 | 0 | - |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Mihaela Kadija

Datum: 44242

Osoba za kontakt: Darko Mezić

Telefon: 023254413

Telefax: 023250312

Adresa e-pošte: libria01@libria.hr



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 1.1.2020 do 31.12.2020

| | | | | |
|---------------------|-----------------------|---|-------------------|-------------|
| Naziv obveznika: | TZ ZADARSKE ŽUPANIJE | | | |
| Pošanski broj: | 23000 | Mjesto: | ZADAR | |
| Adresa sjedišta: | Jurja Barakovića 5 | | RNO broj: | 0065803 |
| Račun (IBAN): | HR1324070001100039959 | | Matični broj: | 01074920 |
| Šifra djelatnosti: | 9411 | Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca | OIB: | 69200517619 |
| Šifra grada/općine: | 520 | Grad/općina: ZADAR | Oznaka razdoblja: | 2020-12 |
| Broj pogrešaka: | Nema | Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE): | Šifra županije: | 13 |
| | | | | DA |

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: **1.166.985.794,62**

| BIL-NPF | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje 31. prosinca |
|---|-----|--|--------------------------------------|
| IMOVINA (AOP 002+074) | 001 | 11.248.881 | 12.522.426 |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195) | 145 | 11.248.881 | 12.522.426 |
| PR-RAS-NPF | AOP | Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju |
| PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049) | 001 | 8.014.291 | 6.490.495 |
| UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147) | 148 | 7.293.445 | 4.194.900 |
| Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153) | 154 | 4.889.069 | 7.184.664 |
| Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153) | 155 | 0 | 0 |
| 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 | 0 |
| IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027) | 028 | 0 | 0 |
| VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028) | 029 | 0 | 0 |

Zakonski zastupnik: Mihaela Kadija

Datum: 15.2.2021

Osoba za kontakt: Darko Mezić

Telefon: 023254413

Telefax: 023250312

Adresa e-pošte: libria01@libria.hr

Potpis zakonskog zastupnika



Evidencijski broj

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

(popunjava FINA)