

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA
GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.**

**ZAJEDNO S IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA
O REVIZIJSKOM UVIDU**

S A D R Ž A J

| | Stranica |
|--|----------|
| Odgovornost za financijske izvještaje | 1 |
| Izvešće neovisnog revizora članovima Zajednice | 2 - 3 |
| Izveštaj o prihodima i rashodima za 2018. godinu | 4 |
| Bilanca na dan 31. prosinca 2018. godine | 5 |
| Bilješke uz financijske izvještaje | 6 - 18 |
| Odobrenje financijskih izvještaja | 18 |
| Godišnji financijski izvještaj za 2018. godinu (obraci PR-RAS-NPF i BIL-NPF) | 19 |

IZJAVA O ODGOVORNOSTI ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br. 121/14), Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN br. 1/15, 25/17, 96/18 i 103/18), Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN br. 31/15 i 67/17) za sastavljanje financijskih izvještaja odgovorna je osoba koja rukovodi službom računovodstva, a zakonski predstavnik odgovoran je za ustroj, zakonito poslovanje i vođenje računovodstvenih poslova.

Financijsko upravljanje i kontrole su sustav unutarnjih kontrola kojim se osigurava, upravljajući rizicima, razumna sigurnost da će se u ostvarivanju ciljeva neprofitne organizacije sredstva koristiti namjenski, etično, ekonomično, djelotvorno i učinkovito.

Zakonski zastupnik neprofitne organizacije odgovoran je za provođenje financijskog upravljanja i kontrola primjenom međusobno povezanih komponenata, koje uključuju:

- kontrolno okruženje
- upravljanje rizicima
- kontrolne aktivnosti
- informacije i komunikacije
- praćenje i procjenu sustava

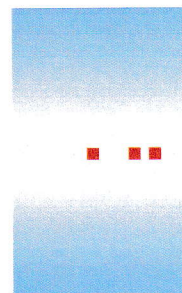
Sukladno Statutu Turističke zajednice Grada Paga, zakonski zastupnik je direktorica Turističkog ureda.

Direktorica Turističkog ureda zastupa Turističku zajednicu, organizira i rukovodi radom i poslovanjem Turističkog ureda, provodi odluke Turističkog vijeća i odgovara za poslovanje Turističke zajednice i zakonitost rada Turističkog ureda.

Ovi financijski izvještaji odobreni su na dan 28. veljače 2019. godine i potpisani su od strane:

Vesna Karavanić, direktorica Turističkog ureda





**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU
ČLANOVIMA TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA PAGA**

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Turističke zajednice Grada Paga (u daljnjem tekstu Zajednica) za 2018. godinu prikazanih na stranicama 4 do 18, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2018. 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

Zakonski zastupnik Zajednice odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br. 121/14), 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 prijave ili pogreške.

Odgovornost neovisnog revizora

Naša je odgovornost 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.

Revizijski uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja, jer obavljamo postupke, koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita zakonskom zastupniku neprofitne organizacije i drugima unutar neprofitne organizacije, prema primjerenosti, i primjenjivanju analitičkih postupaka, te ocjenjujemo 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 Turističke zajednice Grada Paga za 2018. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br. 121/14).

REVIZIJA ŠTOKOV d.o.o. za revizijske poslove

Polačišće 2/II
Zadar, Hrvatska



Brigita Štokov, ovlaštenu revizor



Brigita Štokov, ovlaštenu revizor
član uprave – direktorica

Zadar, 25. ožujka 2019. godine

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2018.

| <i>(svi iznosi izraženi su u kunama)</i> | <i>Bilješka</i> | <i>AOP</i> | 2017. | 2018. |
|---|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| PRIHODI | | | | |
| Prihodi od prodaje | | 002 | 21.990 | - |
| Prihodi od članarina | 3.1.1 | 005 | 255.613 | 195.898 |
| Prihodi po posebnim propisima | 3.1.2 | 008 | 2.780.972 | 3.200.015 |
| Prihodi od donacija | 3.1.4 | 024 | 152.530 | 170.866 |
| Ostali prihodi | | 011, 040 | 19.978 | 46.660 |
| Ukupni prihodi | 3.1 | 001 | 3.231.083 | 3.613.439 |
| RASHODI | | | | |
| Rashodi za radnike | 3.2.1 | 055 | 607.326 | 769.641 |
| Materijalni rashodi | 3.2.2 | 067 | 1.175.631 | 1.734.490 |
| Rashodi amortizacije | 3.2.3 | 108 | 71.170 | 68.018 |
| Financijski rashodi | | 109 | 11.232 | 15.299 |
| Donacije | 3.2.4 | 120 | 104.600 | 176.991 |
| Ostali rashodi | 3.2.5 | 128 | 784.580 | 922.065 |
| Ukupni rashodi | 3.2 | 054 | 2.754.539 | 3.686.504 |
| Višak / (manjak) razdoblja | 3.3 | 149, 150 | 476.544 | (73.065) |
| Preneseni višak prihoda | | 151 | 634.220 | 1.110.764 |
| Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju | | 154 | 1.110.764 | 1.037.699 |

Računovodstvene politike i bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

BILANCA

NA DAN 31. PROSINCA 2018.

| <i>(svi iznosi izraženi su u kunama)</i> | <i>Bilješka</i> | <i>AOP</i> | 2017. | 2018. |
|--|-----------------|------------|------------------|------------------|
| IMOVINA | 4.1 | | | |
| Nefinancijska imovina | 4.1.1 | | | |
| Proizvedena dugotrajna imovina | | 018 | 220.976 | 206.781 |
| Nefinancijska imovina u pripremi | | 055 | 101.837 | 75.962 |
| Ukupna nefinancijska imovina | | 002 | 322.813 | 282.743 |
| Financijska imovina | 4.1.2 | | | |
| Novac u banci i blagajni | | 075 | 902.410 | 908.618 |
| Potraživanja za prihode, jamčevni polozi i ostala potraživanja | | 083, 133 | 907 | 21.547 |
| Ukupna financijska imovina | | 074 | 903.317 | 930.165 |
| Ukupno imovina | | 001 | 1.226.130 | 1.212.908 |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI | 4.2 | | | |
| Obveze | 4.2.1 | | | |
| Obveze za rashode | | 147 | 115.366 | 175.209 |
| Ukupno obveze | | 146 | 115.366 | 175.209 |
| Vlastiti izvori | 4.2.2 | | | |
| Višak prihoda | | 199 | 1.110.764 | 1.037.699 |
| Ukupni vlastiti izvori | | 195 | 1.110.764 | 1.037.699 |
| Ukupno obveze i vlastiti izvori | | 145 | 1.226.130 | 1.212.908 |

Računovodstvene politike i bilješke koje slijede čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

1. OPĆI PODACI O ZAJEDNICI

Turistička zajednica Grada Paga je pravna osoba, čije su članice pravne i fizičke osobe u djelatnostima ugostiteljstva i turizma i s tim djelatnostima neposredno povezanim djelatnostima na području Grada Paga.

Turistička zajednica Grada Paga osnovana je 22. prosinca 1994. godine temeljem Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 152/08).

Glavne zadaće Zajednice su:

- promoviranje turističke destinacije na razini Grada – samostalno i putem udruženog oglašavanja;
- upravljanje javnom turističkom infrastrukturom koju Zajednici Grad daje na upravljanje;
- sudjelovanje u definiranju ciljeva i politike turizma na razini Grada;
- sudjelovanje u stvaranju uvjeta za efikasnu koordinaciju javnoga i privatnog sektora;
- poticanje optimalizacije i uravnoteženje ekonomskih i društvenih koristi i koristi za okoliš;
- izrada strateških i razvojnih planova turizma na razini područja Zajednice;
- poticanje i sudjelovanje u uređenju Grada i mjesta na području Zajednice u cilju unapređenja uvjeta za boravak turista, osim izgradnje komunalne infrastrukture;
- redovito, a najmanje svakih četiri mjeseca, prikupljanje podataka o turističkoj ponudi, smještajnim i ugostiteljskim kapacitetima (kulturnim, športskim i drugim manifestacijama), radnom vremenu zdravstvenih ustanova, banaka, pošta, trgovina i sl. i drugih informacija potrebitih za boravak i putovanje turista;
- izdavanje turističkih promotivnih materijala;
- obavljanje informativnih poslova u svezi s turističkom ponudom;
- poticanje i organiziranje kulturnih, zabavnih, umjetničkih, športskih i drugih manifestacija koje pridonose obogaćivanju turističke ponude;
- koordinacija djelovanja svih subjekata koji su izravno ili neizravno uključeni u turistički promet radi zajedničkog dogovaranja, utvrđivanja i provedbe politike razvitka turizma i obogaćivanja turističke ponude;
- poticanje, organiziranje i provođenje akcija u cilju očuvanja turističkog prostora, unapređivanja turističkog okruženja i zaštite čovjekova okoliša, te prirodne i kulturne baštine;
- poticanje, unapređivanje i promicanje specifičnih prirodnih i društvenih vrijednosti koje područje Zajednice čine turistički prepoznatljivim i stvaranje uvjeta za njihovo gospodarsko korištenje;
- vođenje jedinstvenoga popisa turista za područje Zajednice, poglavito radi kontrole naplate boravišne pristojbe i stručne obrade podataka;
- dnevno prikupljanje, tjedna i mjesečna obrada podataka o turističkom prometu na području Zajednice;
- provjera i prikupljanje podataka o prijavi / odjavi boravka turista u cilju suradnje s nadležnim inspekcijskim tijelima u nadzoru nad obračunom i uplatom boravišne pristojbe, te prijavom i odjavom turista;
- poticanje i sudjelovanje u aktivnostima obrazovanja stanovništva o zaštiti okoliša, očuvanju i unapređenju prirodnih i društvenih vrijednosti prostora, u cilju razvijanja svijesti stanovništva o važnosti i učincima turizma, te svojih članova, odnosno njihovih radnika, u cilju podizanja kvalitete usluga.

1. OPĆI PODACI O ZAJEDNICI (nastavak)

- organizacija, provođenje i nadzor svih radnji promocije turističkog proizvoda članica Zajednice, sukladno smjernicama Skupštine Zajednice, godišnjem programu rada i financijskom planu Zajednice;
- ustrojavanje jedinstvenoga turističkoga informacijskog sustava, sustava prijave i odjave turista i statističke obrade;
- obavljanje i drugih poslova propisanih Zakonom ili drugim propisom.

Prema Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN br. 152/08), Zajednica se financira iz sredstava boravišne pristojbe, turističke članarine, donacija iz proračuna Grada te drugih prihoda.

Zajednica je osnivač Turističkog društava Šimuni, koje djeluje kao ustrojstvena jedinica Zajednice i obavlja dio poslova Zajednice usmjerenih na ostvarivanje zadaća u naselju u kojem je osnovano.

Tijela upravljanja Zajednice su Skupština, Turističko vijeće, Nadzorni odbor i Predsjednik zajednice. Predsjednik Zajednice može imenovati svog zamjenika. Radi obavljanja stručnih i administrativnih poslova Zajednice osnovan je Turistički ured.

Zajednicu predstavlja Predsjednik zajednice čiju dužnost obnaša gradonačelnik Grada Paga, Ante Fabijanić, a zastupa je direktorica Turističkog ureda, Vesna Karavanić.

2. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Osnova sastavljanja financijskih izvještaja

Financijski izvještaji za 2018. godinu sastavljeni su sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br. 121/14), Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN br. 1/15, 25/17, 96/18 i 103/18).

Struktura i sadržaj prikazanih financijskih izvještaja u skladu je s odredbama Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN br. 31/15 i 67/17).

Neprofitno računovodstvo temelji se na općeprihvaćenim računovodstvenim načelima točnosti, istinitosti, pouzdanosti i pojedinačnom iskazivanju pozicija. Načelo pojedinačnog iskazivanja pozicija znači osiguravanje prikazivanja podataka pojedinačno po vrstama prihoda, rashoda, kao i o stanju imovine, obveza i vlastitih izvora.

Financijski izvještaji sastavljeni su pod pretpostavkom neograničenosti poslovanja, a prezentirani su u hrvatskim kunama (kn), koja je ujedno i funkcionalna valuta Republike Hrvatske.

Imovina i obveze s valutnom klauzulom iskazane su u kunama, preračunato po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke. Na izvještajni datum tečaj kune u odnosu na euro iznosio je:

| | |
|---------------------------|----------------------|
| 31. prosinca 2017. godine | 1 EUR = 7,513648 HRK |
| 31. prosinca 2018. godine | 1 EUR = 7,417575 HRK |

2. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Događaji nakon kraja financijske godine koji pružaju dodatne informacije o položaju udruge na datum bilance objavljuju se u financijskim izvještajima. Drugi događaji nastali nakon datuma bilance objavljuju se u bilješkama kada su značajni.

2.2. Priznavanje prihoda i rashoda

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
- 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
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju 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 u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja
- rashodi priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje i
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashode priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe.

2.3. Nefinancijska imovina

Do 1. siječnja 2008. godine

Sukladno Uredbi o računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br. 112/93, 10/08 i 7/09), dugotrajna nefinancijska imovina koja je nabavljena do 01. siječnja 2008. godine iskazana je po trošku nabave koji uključuje sve troškove direktno povezane s dovođenjem imovine u upotrebu za namjeravanu svrhu. Amortizacija dugotrajne nefinancijske imovine nabavljene do 01. siječnja 2008. godine tereti vlastite izvore.

Nakon 1. siječnja 2008. godine

U razdoblju nakon 01. siječnja 2008. godine primjenom odredbi Uredbe odnosno odredbi Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN br. 121/14; dalje u tekstu: Zakon), dugotrajna nefinancijska imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Trošak nabave 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.

2. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (nastavak)

Dobici i gubici od otuđenja dugotrajne nefinancijske imovine priznaju se unutar ostalih prihoda i rashoda u izvještaju prihoda i rashoda.

Amortizacija se obračunava sukladno članku 24. Zakona i primjenom stopa propisanih Pravilnikom o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu (NN br. 25/17, 96/18 i 103/18) linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu.

Prosječni korisni vijek trajanja pojedine imovine je kako slijedi:

| | <u>2017.</u> | <u>2018.</u> |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Ulaganja u računalne programe | 4 godine | 4 godine |
| Uredska oprema i namještaj | 4-8 godina | 4-8 godina |
| Komunikacijska oprema | 5 godina | 5 godina |
| Oprema za ostale namjene | 5 godina | 5 godina |

Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava pojavni oblik.

Dugotrajna nefinancijska imovina pojedinačnog troška nabave nižeg od 3.500 kuna može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana.

Trošak nabave 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.

2.4. Novac u banci i blagajni

Novac se sastoji od stanja na računima kod banaka i novca u blagajni.

2.5. Obveze

Obveze se klasificiraju prema namjeni i ročnosti, a iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

2.6. Pasivna vremenska razgraničenja

Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja odnose se na rashode koji nisu fakturirani, ali se odnose na tekuće razdoblje te na prihode koji su naplaćeni ili obračunani u tekućem razdoblju, ali se odnose na iduće razdoblje.

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA**3.1. PRIHODI /AOP001/**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi u iznosu 3.613.439 kuna (2017. godina: 3.231.083 kuna), te je struktura ostvarenih prihoda slijedeća:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u ukupnim приходima | Ind |
|------------|-------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 002 | Prihodi od prodaje roba | 21.990 | - | | - |
| 005 | Članarine | 255.613 | 195.898 | 5,42 | 76,6 |
| 008 | Prihodi po posebnim propisima | 2.780.972 | 3.200.015 | 88,56 | 115,1 |
| 011 | Prihodi od imovine | 40 | 51 | - | 127,5 |
| 024 | Prihodi od donacija | 152.530 | 170.866 | 4,73 | 112,0 |
| 040 | Ostali prihodi | 19.938 | 46.609 | 1,29 | 233,8 |
| 002 | Ukupno | 3.231.083 | 3.613.439 | 100,00 | 111,8 |

3.1.1. PRIHODI OD TURISTIČKE ČLANARINE /AOP 005/

Prihodi od turističke članarine u iznosu od 195.898 kuna (2017. godina: 255.613 kuna) prikupljaju se sukladno Zakonu o članarinama u turističkim zajednicama (NN br. 152/08, 88/10, 110/15).

Turističkoj zajednici pripada 65% ukupno prikupljenih sredstava nakon odbitka 3% sredstava za troškova porezne uprave i 7,5 % za potpore turističkim zajednicama na turistički nerazvijenim područjima.

3.1.2. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA /AOP 008/

Prihode po posebnim propisima čine prihodi od boravišne pristojbe, sukladno odredbama Zakona o boravišnoj pristojbi (NN 152/08, 59/09, 97/13, 158/13, 30/14). Radi se o najznačajnijim приходima Zajednice u iznosu 3.200.015 kuna (2017. godina: 2.780.972 kuna) koji čine 88,56% ukupno ostvarenih prihoda, a čine porast od 15,07% u odnosu na prošlu godinu.

3.1.3. PRIHODI OD IMOVINE /AOP 011/

Prihodi od imovine čine prihode od financijske imovine po osnovi kamata na depozite po viđenju, koji u izvještajnom razdoblju iznose 51 kunu (2017. godina: 40 kuna).

3.1.4. PRIHODI OD DONACIJA /AOP 024/

Prihodi od donacija u iznosu 170.866 kuna (2017. godina: 152.530 kuna) čine 4,92% ukupno ostvarenih prihoda Zajednice.

Prihod od donacija iz proračuna Grada Paga za financiranje programa Zajednice u 2018. godini iznosi 170.000 kuna (2017. godina: 150.000 kuna). Grad Pag temeljem Programa utroška sredstava boravišne pristojbe za 2018. godinu koje je u prosincu 2018. godine donijelo Gradsko vijeće Grada Paga financira program Zajednice – potpore manifestacijama. Povećanje doniranih sredstava u odnosu na prethodnu godinu rezultat je odluke Gradskog vijeća Grada Paga.

3.2. RASHODI /AOP 054/

Zajednica je u izvještajnom razdoblju ostvarila rashode u iznosu od 3.686.504 kune, odnosno 33,8% više nego prethodne godine (2017. godina: 2.754.539 kune). Ukupni rashodi sastoje se od:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u ukupnim rashodima | Ind |
|------------|----------------------|------------------|------------------|----------------------------|-------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 055 | Rashodi za radnike | 607.326 | 769.641 | 20,88 | 126,7 |
| 067 | Materijalni rashodi | 1.175.631 | 1.734.490 | 47,05 | 147,5 |
| 108 | Rashodi amortizacije | 71.170 | 68.018 | 1,85 | 95,6 |
| 109 | Financijski rashodi | 11.232 | 15.299 | 0,42 | 136,2 |
| 120 | Donacije | 104.600 | 176.991 | 4,80 | 169,2 |
| 128 | Ostali rashodi | 784.580 | 922.065 | 25,00 | 117,5 |
| 054 | Ukupno | 2.754.539 | 3.686.504 | 100,00 | 133,8 |

Rashodi Zajednice predstavljaju rashode za izvršenje zadaća po Programu Turističke zajednice i veći su za 33,83 % u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi obuhvaćaju rashode rada Turističkog ureda, rashode za rad informativnih punktova (TIC i Turističkih društava), rashode Za rad Turističkog vijeća i Skupštine te rashode distribucije propagandnog materijala (skladište i logistika).

U ove rashode uključeni su i rashodi transfera 30% boravišne pristojbe proračunu Grada Paga (bilješka 3.2.5.).

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.

3.2.1. RASHODI ZA RADNIKE /AOP 055/

Rashodi za radnike sastoje se od:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u ukupnim rashodima za radnike | Ind |
|------------|---------------------------|-----------------|----------------|---------------------------------------|-------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 056 | Plaće | 479.760 | 637.535 | 82,83 | 132,9 |
| 062 | Doprinosi na plaće | 81.143 | 107.506 | 13,97 | 132,5 |
| 061 | Ostali rashodi za radnike | 46.423 | 24.600 | 3,20 | 53,0 |
| 055 | Ukupno | 607.326 | 769.641 | 100,00 | 126,7 |

Na dan 31.12.2018. godine Zajednica je na osnovu sati rada imala 5 zaposlenika (31.12.2017. godina: 5 zaposlenika).

Povećanje rashoda za plaće radnika od 32,89 % proizlazi iz Odluke Turističkog vijeća o usklađenju vrijednosti boda i koeficijenta.

3.2.2. MATERIJALNI RASHODI /AOP 067/

Materijalni rashodi iznose 1.734.490 kuna (2017. godina: 1.175.631 kuna), odnosno 47,05% ukupno ostvarenih rashoda Zajednice i 47,54% više u odnosu na prethodnu godinu. Pregled materijalnih rashoda dan je u nastavku:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u materijalnim rashodima | indeks |
|------------|---|------------------|------------------|---------------------------------|--------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 068 | Naknade troškova radnicima | 20.214 | 21.101 | 1,22 | 104,4 |
| 072 | Naknade članovima u tijelima Zajednice | 12.611 | 12.630 | 0,73 | 100,2 |
| 082 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa | 223.719 | 312.935 | 18,04 | 139,9 |
| 087 | Rashodi za usluge | 643.741 | 1.172.119 | 67,57 | 182,1 |
| 097 | Rashodi za materijal i energiju | 247.933 | 83.373 | 4,81 | 33,6 |
| 102 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 27.413 | 132.332 | 7,63 | 482,7 |
| 067 | Ukupno | 1.175.631 | 1.734.490 | 100,00 | 147,5 |

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.

Najznačajniji materijalni rashodi su rashodi za usluge (AOP 087), čiji je pregled dan u nastavku:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Indeks |
|---------------------|------------------------------------|----------------|------------------|--------------|
| | | U kunama | | |
| 090 | Usluge promidžbe i informiranja | 211.987 | 645.179 | 304,3 |
| 091 | Komunalne usluge | 117.915 | 306.293 | 259,8 |
| 092 | Zakupnine i najamnine | 73.701 | 123.333 | 167,3 |
| 088 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 55.046 | 31.710 | 57,6 |
| 094 | Intelektualne i osobne usluge | 37.287 | 22.924 | 61,5 |
| 089, 095, 096 | Ostale usluge | 147.805 | 42.680 | 28,9 |
| 087 | Ukupno | 643.741 | 1.172.119 | 182,1 |

Usluge promidžbe i informiranja odnose se na oglašavanje putem društvenih mreža i ostalih medija, udruženo oglašavanje te organizaciju događanja kojima se promovira turizam na područjima na kojima Zajednica djeluje i najznačajniji su rashodi za usluge u kojima sudjeluju s 55,04%.

3.2.3. RASHODI AMORTIZACIJE /AOP 108/

Rashodi amortizacije čine 1,85% ukupnih rashoda Zajednice, a iznose 68.018 kuna (2017. godina: 68.018 kuna). (bilješka 4.1.1)

3.2.4. FINACIJSKI RASHODI /AOP 109/

Financijski rashodi se odnose na usluge platnog prometa, što čini 0,42% ukupnih rashoda Zajednice, a iznose 15.299 kuna (2017. godina: 11.232 kuna).

3.2.5. DONACIJE /AOP 120/

Rashodi za donacije čine 4,80% ukupnih rashoda Zajednice, a iznose 176.991 kuna (2017. godina: 104.600 kuna). Odnose se na potpore udrugama i društvima za njihove projekte, koji upotpunjuju turističku ponudu na području Zajednice, kao što su PagArtFestival, biciklistički maraton Natura, nastupi KUD-ova, Sajam otočnih proizvoda Vlačići i dr.

3.2.6. OSTALI RASHODI /AOP 128/

Ostali rashodi čine 25,01% ukupnih rashoda Zajednice, a iznose 922.065 kuna (2017. godina: 784.580 kuna). Najznačajniji od ovih rashoda predstavljaju transfer boravišne pristojbe Gradu Pagu u iznosu 878.329 kn (2017. godina 784.580 kuna) sukladno čl. 20 st. 5 Zakona o boravišnoj pristojbi. Iznos od 43.416 kuna se odnosi na naknadu štete pravnim i fizičkim osobama.

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.

3.3. REZULTAT POSLOVANJA /AOP 150/

Struktura viška / (manjka) dana je u nastavku:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Indeks |
|------------|---|------------------|------------------|--------|
| | | u kunama | | |
| 149, 150 | Višak / (manjak) prihoda razdoblja | 476.544 | (73.065) | - |
| 151 | Višak prihoda - preneseni | 634.220 | 1.110.764 | 175,1 |
| 154 | VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU | 1.110.764 | 1.037.669 | 93,4 |

4. BILJEŠKE UZ BILANCU NA DAN 31. 12.2016. GODINE (Obrazac BIL-NPF)

4.1. IMOVINA /AOP 001/

Struktura imovine dana je u nastavku:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u ukupnoj imovini | Indeks |
|------------|-----------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------|
| | | u kunama | | % | |
| 002 | Nefinancijska imovina | 322.813 | 282.743 | 23,31 | 87,6 |
| 074 | Financijska imovina | 903.317 | 930.165 | 76,69 | 103,0 |
| 001 | Ukupno | 1.226.130 | 1.212.908 | 100,00 | 98,9 |

4.1.1. NEFINANCIJSKA IMOVINA /AOP 002/

| AOP | Vrsta nefinancijske imovine | 2017. | 2018. | Učešće u nefinancijskoj imovini | Indeks |
|------------|----------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|--------|
| | | u kunama | | % | |
| 018 | Proizvedena dugotrajna imovina | 220.976 | 206.781 | 73,13 | 93,6 |
| 055 | Nefinancijska imovina u pripremi | 101.837 | 75.962 | 26,87 | 74,6 |
| 002 | Ukupno | 322.813 | 282.743 | 100,00 | 87,6 |

Smanjenje nefinancijske imovine od 12,4% u odnosu na prethodnu godinu proizlazi iz razlike između ulaganja, te obračunate amortizacije i neotpisane vrijednosti rashodovane imovine.

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.

4.1.1. /AOP 002/ NEFINACIJSKA IMOVINA (NASTAVAK)

Pregled promjena proizvedene i neproizvedene dugotrajne imovine dan je u nastavku:

| | Postrojenja i oprema | Ulaganje u računalne programe | Postrojenja i oprema u pripremi | UKUPNO |
|---|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------|
| <u>Nabavna vrijednost</u> | | | | |
| Stanje 01. siječnja 2018. | 855.684 | 9.213 | 101.838 | 966.735 |
| Povećanje - nabava | - | - | 54.017 | 54.017 |
| Povećanje - prijenos s imovine u pripremi | 74.343 | 5.550 | (79.893) | - |
| Smanjenje - rashod | (110.176) | - | - | (110.176) |
| Stanje 31. prosinca 2018. | 819.851 | 14.763 | 75.962 | 910.576 |
| <u>Ispravak vrijednosti</u> | | | | |
| Stanje 01. siječnja 2018. | 688.519 | - | - | 688.519 |
| Amortizacija | 57.642 | 10.376 | - | 68.018 |
| Usklađenje | (18.527) | - | - | (18.527) |
| Smanjenje - rashod | (110.176) | - | - | (110.176) |
| Stanje 31. prosinca 2018. | 617.458 | 10.376 | - | 627.834 |
| <u>Sadašnja vrijednost</u> | | | | |
| Stanje 01. siječnja 2018. | 167.165 | 9.213 | 101.838 | 278.216 |
| Stanje 31. prosinca 2018. | 202.393 | 4.387 | 75.962 | 282.742 |

Prema čl. 41. Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15) amortizacija obračunata na imovinu nabavljenu nakon 1. siječnja 2008. godine za 2018. godinu u iznosu od 68.018 kuna (2017. godina: 71.170 kuna) knjižena je na teret rashoda.

Imovina nabavljena prije 1. siječnja 2008.g. je u potpunosti ispravljena u prethodnim godinama.

Postrojenja i oprema u pripremi u iznosu 75.962 kune odnosi se na izradu turističke signalizacije (34.337 kuna) i prometnog elaborata (41.625 kuna) za Grad Pag.

Sitni inventar /AOP 051/ se iskazuje po troškovima nabave i evidentira pojedinačno u korisnom vijeku upotrebe. Sitan inventar se prilikom nabave direktno stavlja u upotrebu i jednokratno otpisuje. U 2018. godini nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti od 290.927 kuna (2017. godina: 263.624 kuna).

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.

4.1.2. FINACIJSKA IMOVINA /074/

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u financijskoj imovini | Indeks |
|------------|--|-----------------|----------------|-------------------------------------|---------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 075 | Novac u banci i blagajni | 902.410 | 908.618 | 97,69 | 100,7 |
| 083 | Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika | 322 | 322 | 0,03 | 100,0 |
| 133 | Potraživanja za prihode | 585 | 21.225 | 2,28 | 3.628,2 |
| 074 | Ukupno | 903.317 | 930.165 | 100,00 | 103,0 |

Financijska imovina je na dan 31.12.2018. godine iskazana u iznosu 930.165 kuna (2017. godina: 903.317 kuna), od čega se 908.618 kuna (2017. godina: 902.410 kuna), odnosno 97,68% odnosi na novac u banci.

Jamčevni polozi se nisu mijenjali tijekom 2018. godine.

4.2. OBVEZE I VLASTITI IZVORI /AOP 145/

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u ukupnim obvezama i vlastitim izvorima | Indeks |
|------------|-----------------|------------------|------------------|--|--------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 146 | Obveze | 115.366 | 175.209 | 14,45 | 151,9 |
| 195 | Vlastiti izvori | 1.110.764 | 1.037.699 | 85,55 | 93,4 |
| 145 | Ukupno | 1.226.130 | 1.212.908 | 100,00 | 98,9 |

Obveze i vlastiti izvori u 2018. godini smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za ukupno 1,1%. Ovo smanjenje proizlazi iz povećanja obveza za 51,9% i smanjenja vlastitih izvora za 6,6%.

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.

4.2.1. OBVEZE /AOP 146/

Nepodmirene obveze na dan 31. prosinca 2018. su iskazane u iznosu od 175.209 kuna (2017. godina: 115.366 kuna), kako slijedi:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u ukupnim obvezama | Indeks |
|------------|-------------------------------|-----------------|----------------|---------------------------|--------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 148 | Obveze za radnike | 45.836 | 53.635 | 30,61 | 117,0 |
| 156 | Obveze za materijalne rashode | 54.198 | 104.516 | 59,65 | 192,8 |
| 170 | Ostale obveze | 15.332 | 17.058 | 9,74 | 111,3 |
| 146 | Ukupno: | 115.366 | 175.209 | 100,00 | 151,9 |

4.2.1. Obveze za radnike /AOP 148/

Obveze za radnike /AOP 148/ na odnose se na neisplaćenu plaću za prosinac 2018. godine, a sastoje se od:

| AOP | Opis | 2017. | 2018. | Učešće u obvezama za radnike | Indeks |
|------------|--|-----------------|---------------|------------------------------|--------|
| | | <i>U kunama</i> | | % | |
| 149 | Obveze za plaće – neto | 29.924 | 34.469 | 64,27 | 115,2 |
| 152 | Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća | 1.363 | 2.142 | 3,99 | 157,2 |
| 153 | Obveze za doprinose iz plaća | 7.822 | 9.153 | 17,07 | 117,0 |
| 154 | Obveze za doprinose na plaće | 6.727 | 7.871 | 14,67 | 117,0 |
| 148 | Ukupno: | 45.836 | 53.635 | 100,00 | 117,0 |

4.2.2 Obveze za materijalne rashode /AOP 156/

Unutar obveza za materijalne rashode /AOP 156/ najznačajnije su obveze prema dobavljačima u iznosu 104.316 kuna (2017. godina: 41.587 kuna), a koje čine 99,81 % obveza za materijalne rashode.

4.2.3. Ostale obveze /AOP 170/

Ostale obveze na AOP 170 čine obveze za komunalnu naknadu u iznosu od 9.281 kuna, obveze za transfer boravišne pristojbe u iznosu od 6.848 kuna iz prosinca 2018. godine prema Gradu Pagu, koja dopijeva do kraja siječnja 2019. godine te obvezu za naknadu za uređenje u iznosu od 929 kuna.

4.2.2 VLASTITI IZVORI /AOP 195/

Vlastiti izvori iznose 1.037.699 kuna (2017. godina: 1.110.764 kuna), a sastoje se od viška prihoda. Vlastiti izvori manji su u odnosu na stanje prethodne godine za ostvareni manjka prihoda iz poslovanja 2018. godine u iznosu od 73.065 kuna.

5. POTENCIJALNE I PREUZETE OBVEZE

Sudski sporovi

Zastupnici Zajednice nemaju saznanja o mogućim sudskim sporovima koji bi se vodili protiv Zajednice od strane trećih osoba. Također, Zajednica ne vodi nikakve sporove protiv trećih osoba niti očekuje povećanje rashoda po tim osnovama.

Preuzete obveze

U okviru redovnog poslovanja Zajednica sklapa ugovore po kojima nužno nastaju troškovi ili prihodi. Nema drugih značajnih preuzetih obveza, osim onih koje nastaju redovnim poslovanjem Zajednice.

6. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon datuma Balance nije bilo događaja koji bi značajno utjecali na godišnje financijske izvještaje Zajednice za 2018. godinu, koji bi, slijedom toga, trebali biti objavljeni.

7. NAČELO NEOGRANIČENOSTI POSLOVANJA

Zakonski zastupnik Zajednice smatra da je načelo neograničenog poslovanja, na kojem se temelje financijska izvješća za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine, prikladno.

8. ODOBRENJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Bilanca na dan 31. prosinca 2018. godine, Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2018. godine, te Bilješke uz financijske izvještaje čine ukupne financijske izvještaje za 2018. godinu.

Gore navedeni izvještaji odobreni su na dan 28. veljače 2019. godine i potpisani su od strane:



Vesna Karavanić, direktorica Turističkog ureda



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2018.

Godišnji financijski izvještaji na dan 31.12.2018. godine

Obrasci PR-RAF-NPF i BIL-NPF

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01.01.2018 do 31.12.2018

| | | | | |
|---------------------|---------------------------------|---|-------------------|-------------|
| Naziv obveznika: | TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA | | | |
| Poštanski broj: | 23250 | Mjesto: | PAG | |
| Adresa sjedišta: | OD ŠPITALA 2 | | RNO broj: | 0002534 |
| Račun (IBAN): | HR7924020061100111399 | | Matični broj: | 01020463 |
| Šifra djelatnosti: | 9411 | Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca | OIB: | 21799653889 |
| Šifra grada/općine: | 316 | Grad/općina: PAG | Oznaka razdoblja: | 2018-12 |
| Broj pogrešaka: | Nema | Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE): | Šifra županije: | 13 |
| | | | | DA |

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 366,363,977.61

| BIL-NPF | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje 31. prosinca |
|---|-----|--|--------------------------------------|
| IMOVINA (AOP 002+074) | 001 | 1,226,130 | 1,212,908 |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195) | 145 | 1,226,130 | 1,212,908 |
| PR-RAS-NPF | AOP | Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju |
| PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049) | 001 | 3,231,083 | 3,613,439 |
| UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147) | 148 | 2,754,539 | 3,686,504 |
| Višak prihoda raspoloživ u sjedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153) | 154 | 1,110,764 | 1,037,699 |
| 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: VESNA KARAVANIĆ

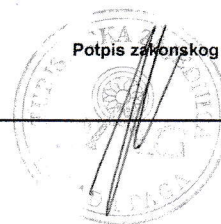
Datum: 14.02.2019.

Osoba za kontakt: NEDJELJKA VRBAN

Telefon: 023612537

Telefax:

Adresa e-pošte: tzg-paga2@zd.t-com.hr



Potpis zakonskog zastupnika

Evidencijski broj
1001064319126
(popunjava FINA)

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA**Poštanski broj: **23250**Mjesto: **PAG**Adresa sjedišta: **OD ŠPITALA 2**Račun (IBAN): **HR924020061100111399**RNO broj: **0002534**Šifra djelatnosti: **9411** Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavacaMatični broj: **01020463**Šifra grada/općine: **316** Grad/općina: **PAG**OIB: **21799653889**Oznaka razdoblja: **2018-12**Šifra županije: **13**

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

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 | 3.231.083 | 3.613.439 | 111,8 |
| 31 | Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004) | 002 | 21.990 | 0 | 0,0 |
| 3111 | Prihodi od prodaje roba | 003 | 21.990 | | 0,0 |
| 3112 | Prihodi od pružanja usluga | 004 | | | - |
| 32 | Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007) | 005 | 255.613 | 195.898 | 76,6 |
| 3211 | Članarine | 006 | 255.613 | 195.898 | 76,6 |
| 3212 | Članski doprinosi | 007 | | | - |
| 33 | Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010) | 008 | 2.780.972 | 3.200.015 | 115,1 |
| 3311 | Prihodi po posebnim propisima iz proračuna | 009 | | | - |
| 3312 | Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora | 010 | 2.780.972 | 3.200.015 | 115,1 |
| 34 | Prihodi od imovine (AOP 012+021) | 011 | 40 | 51 | 127,5 |
| 341 | Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020) | 012 | 40 | 51 | 127,5 |
| 3411 | Prihodi od kamata za dane zajmove | 013 | | | - |
| 3412 | Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima | 014 | | | - |
| 3413 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 015 | 40 | 51 | 127,5 |
| 3414 | Prihodi od zateznih kamata | 016 | | | - |
| 3415 | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika | 017 | | | - |
| 3416 | Prihodi od dividendi | 018 | | | - |
| 3417 | Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima | 019 | | | - |
| 3418 | Ostali prihodi od financijske imovine | 020 | | | - |
| 342 | Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023) | 021 | 0 | 0 | - |
| 3421 | Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine | 022 | | | - |
| 3422 | Ostali prihodi od nefinancijske imovine | 023 | | | - |
| 35 | Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037) | 024 | 152.530 | 170.866 | 112,0 |
| 351 | Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029) | 025 | 150.000 | 170.000 | 113,3 |
| 3511 | Prihodi od donacija iz državnog proračuna | 026 | | | - |
| 3512 | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave | 027 | 150.000 | 170.000 | 113,3 |
| 3513 | Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte | 028 | | | - |
| 3514 | Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte | 029 | | | - |
| 352 | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032) | 030 | 0 | 0 | - |
| 3521 | Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija | 031 | | | - |
| 3522 | Prihodi od institucija i tijela EU | 032 | | | - |
| 353 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035) | 033 | 1.000 | 0 | 0,0 |
| 3531 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba | 034 | 1.000 | | 0,0 |
| 3532 | Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte | 035 | | | - |
| 354 | Prihodi od građana i kućanstava | 036 | 1.530 | | 0,0 |
| 355 | Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039) | 037 | 0 | 866 | - |
| 3551 | Ostali prihodi od donacija | 038 | | 866 | - |
| 3552 | Ostali prihodi od donacija za EU projekte | 039 | | | - |
| 36 | Ostali prihodi (AOP 041+044+045) | 040 | 19.938 | 46.609 | 233,8 |
| 361 | Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043) | 041 | 0 | 0 | - |
| 3611 | Prihodi od naknade šteta | 042 | | | - |
| 3612 | Prihod od refundacija | 043 | | | - |
| 362 | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine | 044 | | | - |
| 363 | Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048) | 045 | 19.938 | 46.609 | 233,8 |
| 3631 | Otpis obveza | 046 | 4.938 | 12.611 | 255,4 |
| 3632 | Naplaćena otpisana potraživanja | 047 | | | - |
| 3633 | Ostali nespomenuti prihodi | 048 | 15.000 | 33.998 | 226,7 |
| 37 | Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053) | 049 | 0 | 0 | - |
| 3711 | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 050 | | | - |
| 3712 | Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija | 051 | | | - |
| 3713 | Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 052 | | | - |

| 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 | | | - |
| RASHODI | | | | | |
| 4 | RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139) | 054 | 2.754.539 | 3.686.504 | 133,8 |
| 41 | Rashodi za radnike (AOP 056+061+062) | 055 | 607.326 | 769.641 | 126,7 |
| 411 | Plaće (AOP 057 do 060) | 056 | 479.760 | 637.535 | 132,9 |
| 4111 | Plaće za redovan rad | 057 | 479.760 | 637.535 | 132,9 |
| 4112 | Plaće u naravi | 058 | | | - |
| 4113 | Plaće za prekovremeni rad | 059 | | | - |
| 4114 | Plaće za posebne uvjete rada | 060 | | | - |
| 412 | Ostali rashodi za radnike | 061 | 46.423 | 24.600 | 53,0 |
| 413 | Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066) | 062 | 81.143 | 107.506 | 132,5 |
| 4131 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 063 | 73.123 | 96.880 | 132,5 |
| 4132 | Doprinosi za zapošljavanje | 064 | 8.020 | 10.626 | 132,5 |
| 4133 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac | 065 | | | - |
| 4134 | Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom | 066 | | | - |
| 42 | Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102) | 067 | 1.175.631 | 1.734.490 | 147,5 |
| 421 | Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071) | 068 | 20.214 | 21.101 | 104,4 |
| 4211 | Službena putovanja | 069 | 9.864 | 15.949 | 161,7 |
| 4212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 070 | 10.350 | 5.152 | 49,8 |
| 4213 | Stručno usavršavanje radnika | 071 | | | - |
| 422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076) | 072 | 12.611 | 12.630 | 100,2 |
| 4221 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 073 | 12.611 | 12.630 | 100,2 |
| 4222 | Naknade troškova službenih putovanja | 074 | | | - |
| 4223 | Naknade ostalih troškova | 075 | | | - |
| 4224 | Ostale naknade | 076 | | | - |
| 423 | Naknade volonterima (AOP 078 do 081) | 077 | 0 | 0 | - |
| 4231 | Naknade za obavljanje djelatnosti | 078 | | | - |
| 4232 | Naknade troškova službenih putovanja | 079 | | | - |
| 4233 | Naknade ostalih troškova | 080 | | | - |
| 4234 | Ostale naknade | 081 | | | - |
| 424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086) | 082 | 223.719 | 312.935 | 139,9 |
| 4241 | Naknade za obavljanje aktivnosti | 083 | 223.719 | 312.935 | 139,9 |
| 4242 | Naknade troškova službenih putovanja | 084 | | | - |
| 4243 | Naknade ostalih troškova | 085 | | | - |
| 4244 | Ostale naknade | 086 | | | - |
| 425 | Rashodi za usluge (AOP 088 do 096) | 087 | 643.741 | 1.172.119 | 182,1 |
| 4251 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 088 | 55.046 | 31.710 | 57,6 |
| 4252 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 089 | 9.225 | 2.187 | 23,7 |
| 4253 | Usluge promidžbe i informiranja | 090 | 211.987 | 645.179 | 304,3 |
| 4254 | Komunalne usluge | 091 | 117.915 | 306.293 | 259,8 |
| 4255 | Zakupnine i najamnine | 092 | 73.701 | 123.333 | 167,3 |
| 4256 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 093 | | | - |
| 4257 | Intelektualne i osobne usluge | 094 | 37.287 | 22.924 | 61,5 |
| 4258 | Računalne usluge | 095 | 2.915 | 7.338 | 251,7 |
| 4259 | Ostale usluge | 096 | 135.665 | 33.155 | 24,4 |
| 426 | Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101) | 097 | 247.933 | 83.373 | 33,6 |
| 4261 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 098 | 160.494 | 27.528 | 17,2 |
| 4262 | Materijal i sirovine | 099 | | | - |
| 4263 | Energija | 100 | 10.123 | 9.279 | 91,7 |
| 4264 | Sitan inventar i auto gume | 101 | 77.316 | 46.566 | 60,2 |
| 429 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107) | 102 | 27.413 | 132.332 | 482,7 |
| 4291 | Premije osiguranja | 103 | | | - |
| 4292 | Reprezentacija | 104 | 26.103 | 129.808 | 497,3 |
| 4293 | Članarine | 105 | | | - |
| 4294 | Kotizacije | 106 | 1.100 | 1.380 | 125,5 |
| 4295 | Ostali nespomenuti materijalni rashodi | 107 | 210 | 1.144 | 544,8 |
| 43 | Rashodi amortizacije | 108 | 71.170 | 68.018 | 95,6 |
| 44 | Financijski rashodi (AOP 110+111+115) | 109 | 11.232 | 15.299 | 136,2 |
| 441 | Kamate za izdane vrijednosne papire | 110 | | | - |
| 442 | Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114) | 111 | 0 | 0 | - |
| 4421 | Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora | 112 | | | - |
| 4422 | Kamate za primljene robne i ostale zajmove | 113 | | | - |
| 4423 | Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove | 114 | | | - |
| 443 | Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119) | 115 | 11.232 | 15.299 | 136,2 |
| 4431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 116 | 11.231 | 15.299 | 136,2 |
| 4432 | Negativne tečajne razlike i valutna klauzula | 117 | | | - |
| 4433 | Zatezne kamate | 118 | 1 | | 0,0 |
| 4434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi | 119 | | | - |
| 45 | Donacije (AOP 121+125) | 120 | 104.600 | 176.991 | 169,2 |
| 451 | Tekuće donacije (AOP 122 do 124) | 121 | 104.600 | 176.991 | 169,2 |
| 4511 | Tekuće donacije | 122 | 104.600 | 176.991 | 169,2 |
| 4512 | Stipendije | 123 | | | - |
| 4513 | Tekuće donacije iz EU sredstava | 124 | | | - |
| 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 | | | - | |
| 4522 | Kapitalne donacije iz EU sredstava | 127 | | | - | |
| 46 | Ostali rashodi (AOP 129+134) | 128 | 784.580 | 922.065 | 117,5 | |
| 461 | Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133) | 129 | 0 | 43.416 | - | |
| 4611 | Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 130 | | 43.416 | - | |
| 4612 | Penali, ležarine i drugo | 131 | | | - | |
| 4613 | Naknade šteta radnicima | 132 | | | - | |
| 4614 | Ugovorene kazne i ostale naknade šteta | 133 | | | - | |
| 462 | Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138) | 134 | 784.580 | 878.649 | 112,0 | |
| 4621 | Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine | 135 | | | - | |
| 4622 | Otpisana potraživanja | 136 | | | - | |
| 4623 | Rashodi za ostala porezna davanja | 137 | | | - | |
| 4624 | Ostali nespomenuti rashodi | 138 | 784.580 | 878.649 | 112,0 | |
| 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 | | | - | |
| 4712 | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija | 141 | | | - | |
| 4713 | Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 142 | | | - | |
| 4714 | Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte | 143 | | | - | |
| | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja | 144 | | | - | |
| | Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja | 145 | | | - | |
| | 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 | 2.754.539 | 3.686.504 | 133,8 | |
| | VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148) | 149 | 476.544 | 0 | 0,0 | |
| | MANJAK PRIHODA (AOP 148-001) | 150 | 0 | 73.065 | - | |
| 5221 | Višak prihoda – preneseni | 151 | 634.220 | 1.110.764 | 175,1 | |
| 5222 | Manjak prihoda – preneseni | 152 | | | - | |
| | Obveze poreza na dobit po obračunu | 153 | | | - | |
| | Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153) | 154 | 1.110.764 | 1.037.699 | 93,4 | |
| | 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 | 568.250 | 902.410 | 158,8 | |
| 11-dugovno | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne | 157 | 3.280.620 | 3.627.971 | 110,6 | |
| 11-potražno | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni | 158 | 2.946.460 | 3.621.763 | 122,9 | |
| 11 | Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158) | 159 | 902.410 | 908.618 | 100,7 | |
| | 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 | 4 | 5 | 125,0 | |
| | Broj volontera | 162 | 0 | | - | |
| | Broj sati volontiranja | 163 | | | - | |
| VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU | | | Ostvarena vrijednost | | Indeks (5/4) | |
| | | | u istom razdoblju prethodne godine | u izvještajnom razdoblju | | |
| 051 | Građevinski objekti u pripremi | 164 | | | - | |
| 052 | Postrojenja i oprema u pripremi | 165 | 0 | 75.962 | - | |
| 053 | Prijevozna sredstva u pripremi | 166 | | | - | |
| 054 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi | 167 | | | - | |
| 055 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi | 168 | | | - | |
| 056 | Ostala nefinancijska imovina u pripremi | 169 | | | - | |
| Opis stavke | | | AOP | Stanje 1. siječnja | Stanje na kraju izvještajnog razdoblja | Indeks (5/4) |
| | Stanje zaliha | 170 | | | | - |
| | Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170) | 171 | 9 | 75.972 | >>100 | |

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: VESNA KARAVANIĆ

Datum: 14.02.2019.

Osoba za kontakt: NEDJELJKA VRBAN

Telefon: 023612537

Telefax: _____

Adresa e-pošte: tzg-paga2@zd.t-com.hr

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF**BILANCA**

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA PAGA**Poštanski broj: **23250**Mjesto: **PAG**Adresa sjedišta: **OD ŠPITALA 2**Račun (IBAN): **HR7924020061100111399**RNO broj: **0002534**Matični broj: **01020463**Šifra djelatnosti: **9411** Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavacaOIB: **21799653889**Šifra grada/općine: **316** Grad/općina: PAGOznaka razdoblja: **2018-12**Šifra županije: **13**

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

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 | 1.226.130 | 1.212.908 | 98,9 |
| 0 | Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064) | 002 | 322.813 | 282.743 | 87,6 |
| 01 | Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017) | 003 | 0 | 0 | - |
| 011 | Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007) | 004 | 0 | 0 | - |
| 0111 | Zemljište | 005 | | | - |
| 0112 | Rudna bogatstva | 006 | | | - |
| 0113 | Ostala prirodna materijalna imovina | 007 | | | - |
| 012 | Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016) | 008 | 3.438 | 3.438 | 100,0 |
| 0121 | Patenti | 009 | | | - |
| 0122 | Koncesije | 010 | | | - |
| 0123 | Licence | 011 | 3.438 | 3.438 | 100,0 |
| 0124 | Ostala prava | 012 | | | - |
| 0125 | Goodwill | 013 | | | - |
| 0126 | Osnivački izdaci | 014 | | | - |
| 0127 | Izdaci za razvoj | 015 | | | - |
| 0128 | Ostala nematerijalna imovina | 016 | | | - |
| 019 | Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine | 017 | 3.438 | 3.438 | 100,0 |
| 02 | Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046) | 018 | 220.976 | 206.781 | 93,6 |
| 021 | Građevinski objekti (AOP 020 do 022) | 019 | 0 | 0 | - |
| 0211 | Stambeni objekti | 020 | | | - |
| 0212 | Poslovni objekti | 021 | | | - |
| 0213 | Ostali građevinski objekti | 022 | | | - |
| 022 | Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030) | 023 | 880.282 | 819.851 | 93,1 |
| 0221 | Uredska oprema i namještaj | 024 | 100.041 | 76.093 | 76,1 |
| 0222 | Komunikacijska oprema | 025 | 35.465 | 1.799 | 5,1 |
| 0223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 026 | 26.299 | 20.850 | 79,3 |
| 0224 | Medicinska i laboratorijska oprema | 027 | | | - |
| 0225 | Instrumenti, uređaji i strojevi | 028 | | | - |
| 0226 | Sportska i glazbena oprema | 029 | | | - |
| 0227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 030 | 718.477 | 721.109 | 100,4 |
| 023 | Prijevozna sredstva (AOP 032+033) | 031 | 0 | 0 | - |
| 0231 | Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 032 | | | - |
| 0232 | Ostala prijevozna sredstva | 033 | | | - |
| 024 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038) | 034 | 0 | 0 | - |
| 0241 | Knjige u knjižnicama | 035 | | | - |
| 0242 | Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično) | 036 | | | - |
| 0243 | Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti | 037 | | | - |
| 0244 | Ostale nespomenute izložbene vrijednosti | 038 | | | - |
| 025 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041) | 039 | 0 | 0 | - |
| 0251 | Višegodišnji nasadi | 040 | | | - |
| 0252 | Osnovno stado | 041 | | | - |
| 026 | Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045) | 042 | 5.775 | 11.325 | 196,1 |
| 0261 | Ulaganja u računalne programe | 043 | 5.775 | 11.325 | 196,1 |
| 0262 | Umjetnička, literarna i znanstvena djela | 044 | | | - |
| 0263 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina | 045 | | | - |
| 029 | Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine | 046 | 665.081 | 624.395 | 93,9 |
| 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 | | | - |

| | | | | | |
|-----------|--|-----|---------|---------|-------|
| 0312 | Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti | 050 | | | - |
| 04 | Sitni inventar (AOP 052+053-054) | 051 | 0 | 0 | - |
| 041 | Zalihe sitnog inventara | 052 | | | - |
| 042 | Sitni inventar u uporabi | 053 | 263.624 | 290.927 | 110,4 |
| 049 | Ispravak vrijednosti sitnog inventara | 054 | 263.624 | 290.927 | 110,4 |
| 05 | Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063) | 055 | 101.837 | 75.962 | 74,6 |
| 051 | Građevinski objekti u pripremi | 056 | | | - |
| 052 | Postrojenja i oprema u pripremi | 057 | 101.837 | 75.962 | 74,6 |
| 053 | Prijevozna sredstva u pripremi | 058 | | | - |
| 054 | Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061) | 059 | 0 | 0 | - |
| 0541 | Višegodišnji nasadi u pripremi | 060 | | | - |
| 0542 | Osnovno stado u pripremi | 061 | | | - |
| 055 | Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi | 062 | | | - |
| 056 | Ostala nefinancijska imovina u pripremi | 063 | | | - |
| 06 | Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073) | 064 | 0 | 0 | - |
| 061 | Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069) | 065 | 0 | 0 | - |
| 0611 | Zalihe za preraspodjelu drugima | 066 | | | - |
| 0612 | Zalihe materijala za redovne potrebe | 067 | | | - |
| 0613 | Zalihe rezervnih dijelova | 068 | | | - |
| 0614 | Zalihe materijala za posebne potrebe | 069 | | | - |
| 062 | Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072) | 070 | 0 | 0 | - |
| 0621 | Proizvodnja u tijeku | 071 | | | - |
| 0622 | Gotovi proizvodi | 072 | | | - |
| 063 | Roba za daljnju prodaju | 073 | | | - |
| 1 | Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142) | 074 | 903.317 | 930.165 | 103,0 |
| 11 | Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082) | 075 | 902.410 | 908.618 | 100,7 |
| 111 | Novac u banci (AOP 077 do 079) | 076 | 902.410 | 908.618 | 100,7 |
| 1111 | Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka | 077 | 902.410 | 908.618 | 100,7 |
| 1112 | Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka | 078 | | | - |
| 1113 | Prijelazni račun | 079 | | | - |
| 112 | Izdvojena novčana sredstva | 080 | | | - |
| 113 | Novac u blagajni | 081 | | | - |
| 114 | Vrijednosnice u blagajni | 082 | | | - |
| 12 | Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095) | 083 | 322 | 322 | 100,0 |
| 121 | Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086) | 084 | 0 | 0 | - |
| 1211 | Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama | 085 | | | - |
| 1212 | Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama | 086 | | | - |
| 122 | Jamčevni polozi | 087 | 315 | 315 | 100,0 |
| 123 | Potraživanja od radnika | 088 | 7 | 7 | 100,0 |
| 124 | Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094) | 089 | 0 | 0 | - |
| 1241 | Potraživanje za više plaćene poreze | 090 | | | - |
| 1242 | Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika | 091 | | | - |
| 1243 | Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe | 092 | | | - |
| 1244 | Potraživanja za više plaćene ostale poreze | 093 | | | - |
| 1245 | Potraživanja za više plaćene doprinose | 094 | | | - |
| 129 | Ostala potraživanja (AOP 096 do 099) | 095 | 0 | 0 | - |
| 1291 | Potraživanja za naknade koje se refundiraju | 096 | | | - |
| 1292 | Potraživanja za naknade štete | 097 | | | - |
| 1293 | Potraživanja za predujmove | 098 | | | - |
| 1294 | Ostala nespomenuta potraživanja | 099 | | | - |
| 13 | Zajmovi (AOP 101+102+103-104) | 100 | 0 | 0 | - |
| 131 | Zajmovi građanima i kućanstvima | 101 | | | - |
| 132 | Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost | 102 | | | - |
| 133 | Zajmovi ostalim subjektima | 103 | | | - |
| 139 | Ispravak vrijednosti danih zajmova | 104 | | | - |
| 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 | | | - |
| 1412 | Čekovi-inozemni | 108 | | | - |
| 142 | Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111) | 109 | 0 | 0 | - |
| 1421 | Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni | 110 | | | - |
| 1422 | Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni | 111 | | | - |
| 143 | Mjenice (AOP 113+114) | 112 | 0 | 0 | - |
| 1431 | Mjenice – tuzemne | 113 | | | - |
| 1432 | Mjenice – inozemne | 114 | | | - |
| 144 | Obveznice (AOP 116+117) | 115 | 0 | 0 | - |
| 1441 | Obveznice – tuzemne | 116 | | | - |
| 1442 | Obveznice – inozemne | 117 | | | - |
| 145 | Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120) | 118 | 0 | 0 | - |
| 1451 | Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni | 119 | | | - |

| | | | | | |
|---------------------------------|---|-----|-----------|-----------|---------|
| 1452 | Opcije i drugi financijski derivati – inozemni | 120 | | | - |
| 146 | Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123) | 121 | 0 | 0 | - |
| 1461 | Ostali tuzemni vrijednosni papiri | 122 | | | - |
| 1462 | Ostali inozemni vrijednosni papiri | 123 | | | - |
| 149 | Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira | 124 | | | - |
| 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 | | | - |
| 1512 | Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija | 128 | | | - |
| 152 | Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131) | 129 | 0 | 0 | - |
| 1521 | Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava | 130 | | | - |
| 1522 | Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava | 131 | | | - |
| 159 | Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici | 132 | | | - |
| 16 | Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141) | 133 | 585 | 21.225 | 3.628,2 |
| 161 | Potraživanja od kupaca | 134 | | | - |
| 162 | Potraživanja za članarine i članske doprinose | 135 | | | - |
| 163 | Potraživanja za prihode po posebnim propisima | 136 | | | - |
| 164 | Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139) | 137 | 585 | 0 | 0,0 |
| 1641 | Potraživanja za prihode od financijske imovine | 138 | 585 | | 0,0 |
| 1642 | Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine | 139 | | | - |
| 165 | Ostala nespomenuta potraživanja | 140 | | 21.225 | - |
| 169 | Ispravak vrijednosti potraživanja | 141 | | | - |
| 19 | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144) | 142 | 0 | 0 | - |
| 191 | Rashodi budućih razdoblja | 143 | | | - |
| 192 | Nedospjela naplata prihoda | 144 | | | - |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI | | | | | |
| | OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195) | 145 | 1.226.130 | 1.212.908 | 98,9 |
| 2 | Obveze (AOP 147+174+182+190) | 146 | 115.366 | 175.209 | 151,9 |
| 24 | Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170) | 147 | 115.366 | 175.209 | 151,9 |
| 241 | Obveze za radnike (AOP 149 do 155) | 148 | 45.836 | 53.635 | 117,0 |
| 2411 | Obveze za plaće – neto | 149 | 29.924 | 34.469 | 115,2 |
| 2412 | Obveze za naknade plaća – neto | 150 | | | - |
| 2413 | Obveze za plaće u naravi – neto | 151 | | | - |
| 2414 | Obveze za porez i prerez na dohodak iz plaća | 152 | 1.363 | 2.142 | 157,2 |
| 2415 | Obveze za doprinose iz plaća | 153 | 7.822 | 9.153 | 117,0 |
| 2416 | Obveze za doprinose na plaće | 154 | 6.727 | 7.871 | 117,0 |
| 2417 | Ostale obveze za radnike | 155 | | | - |
| 242 | Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163) | 156 | 54.198 | 104.516 | 192,8 |
| 2421 | Naknade troškova radnicima | 157 | | | - |
| 2422 | Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično | 158 | 12.611 | 200 | 1,6 |
| 2423 | Naknade volonterima | 159 | | | - |
| 2424 | Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa | 160 | | | - |
| 2425 | Obveze prema dobavljačima u zemlji | 161 | 41.587 | 104.316 | 250,8 |
| 2426 | Obveze prema dobavljačima u inozemstvu | 162 | | | - |
| 2429 | Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja | 163 | | | - |
| 244 | Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167) | 164 | 0 | 0 | - |
| 2441 | Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire | 165 | | | - |
| 2442 | Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove | 166 | | | - |
| 2443 | Obveze za ostale financijske rashode | 167 | | | - |
| 245 | Obveze za prikupljena sredstva pomoći | 168 | | | - |
| 246 | Obveze za kazne, penale i naknade šteta | 169 | | | - |
| 249 | Ostale obveze (AOP 171 do 173) | 170 | 15.332 | 17.058 | 111,3 |
| 2491 | Obveze za poreze | 171 | | | - |
| 2492 | Obveze za porez na dodanu vrijednost | 172 | | | - |
| 2493 | Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze | 173 | 15.332 | 17.058 | 111,3 |
| 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 | | | - |
| 2512 | Obveze za čekove – inozemne | 177 | | | - |
| 252 | Obveze za mjenice (AOP 179+180) | 178 | 0 | 0 | - |
| 2521 | Obveze za mjenice – tuzemne | 179 | | | - |
| 2522 | Obveze za mjenice – inozemne | 180 | | | - |
| 259 | Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire | 181 | | | - |
| 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 | | | - |
| 2612 | Obveze za kredite iz inozemstva | 185 | | | - |
| 262 | Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188) | 186 | 0 | 0 | - |
| 2621 | Obveze za zajmove u zemlji | 187 | | | - |
| 2622 | Obveze za zajmove iz inozemstva | 188 | | | - |
| 269 | Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove | 189 | | | - |

| | | | | | |
|-----------------------------|---|------------|------------------|------------------|-------------|
| 29 | Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192) | 190 | 0 | 0 | - |
| 291 | Odgođeno plaćanje rashoda | 191 | | | - |
| 292 | Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194) | 192 | 0 | 0 | - |
| 2921 | Unaprijed plaćeni prihodi | 193 | | | - |
| 2922 | Odgođeno priznavanje prihoda | 194 | | | - |
| 5 | Vlastiti izvori (AOP 196+199-200) | 195 | 1.110.764 | 1.037.699 | 93,4 |
| 51 | Vlastiti izvori (AOP 197+198) | 196 | 0 | 0 | - |
| 511 | Vlastiti izvori | 197 | | | - |
| 512 | Revalorizacijska rezerva | 198 | | | - |
| 5221 | Višak prihoda | 199 | 1.110.764 | 1.037.699 | 93,4 |
| 5222 | Manjak prihoda | 200 | | | - |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | | | | | |
| 61 | Izvanbilančni zapisi – aktiva | 201 | | | - |
| 62 | Izvanbilančni zapisi – pasiva | 202 | 0 | 0 | - |

Potpis zakorskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **VESNA KARAVANIĆ**

Datum: **14.02.2019.**

Osoba za kontakt: **NEDJELJKA VRBAN**

Telefon: **023612537**

Telefax:

Adresa e-pošte: **tzg-paga2@zd.t-com.hr**