

**TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA
Umag, Trgovačka ulica br. 6.**

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA 2019.G.
SA IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA**

ZAGREB, VELJAČA 2020. GODINE

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA 2019.G.
SA IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA****SADRŽAJ:****Stranica**

<i>Odgovornost za financijske izvještaje za 2019.g.</i>	1
<i>Izvešće neovisnog revizora za 2019.g.</i>	1 - 2
<i>Financijska izvješća neprofitne organizacije u prilogu:</i>	
<i>Prilog 1: Izvještaj o prihodima i rashodima za 2019.g.</i>	1-3
<i>Prilog 2: Bilanca na dan 31.12.2019. godine</i>	1-4
<i>Prilog 3 : Bilješke uz financijska izvješća za 2019.g.</i>	1-8



FINUM REVIZIJA d.o.o.

Umag, 12.02.2020. godine

10000 Zagreb
Banjavčičeva 11.

Odgovornost za financijske izvještaje za 2019.g.

Direktor turističkog ureda dužan je osigurati da su financijski izvještaji Turističke zajednice grada Umaga za 2019.godinu sastavljeni u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i ostalim zakonskim propisima Republike Hrvatske. Financijski izvještaji daju istinit i objektivan (fer) prikaz financijskog položaja i financijske uspješnosti za navedenu godinu u skladu sa primjenjivim okvirom financijskog izveštavanja.

Direktor turističkog ureda razumno očekuje da Turistička zajednica grada Umaga ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti, te je stoga usvojeno načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvješća direktor turističkog ureda odgovoran je:

- za odabir i potom dosljednu primjenu zakonskih propisa;
- za razumne i oprezne prosudbe i procjene u danim okolnostima;
- za postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima;
- za pripremanje financijskih izvještaja po načelu trajnosti poslovanja; te
- za evidentiranje svih transakcija i njihovo odražavanje u financijskim izvještajima.

Direktor turističkog ureda je odgovoran za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Turističke zajednice. Također je odgovoran za čuvanje imovine Turističke zajednice, te za poduzimanje potrebnih radnji za spriječavanje i otkrivanje prijevara, te drugih nezakonitosti i nepravilnosti u radu.

TURISTIČKA ZAJEDNICA
GRADA UMAGA
ENTE PER IL TURISMO
DELLA CITTÀ DI UMAGO
TOWN OF UMAG
TOURISM ASSOCIATION
FREMDENVERKEHRS
GEMEINSCHAFT
DER STADT UMAG

Turistička zajednica grada Umaga
Irgovačka 6, 52470 Umag, op. 7, HR
t. ++385 (0)52 741-363
f. ++385 (0)52 741-649
info@istria-umag.com
www.coloursofistria.com



Potpisano za TZ grada Umaga:

Milovan Popović, direktor turističkog ureda

UMAGO
UMAG

HRVATSKA
Puna života

Istra





TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA**52470 UMAG****Trgovačka ulica br. 6.****IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
PREDSJEDNIKU I ČLANOVIMA TURISTIČKE ZAJEDNICE****Mišljenje**

Obavili smo reviziju financijskih izvještaja **TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA UMAGA** za 2019. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na dan 31. prosinca 2019. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01.01.2019.g. do 31.12.2019.g. na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima. Navedeni financijski izvještaji prezentirani su u prilogu ovog izvješća.

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji **TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA UMAGA** za godinu završenu 31. prosinca 2019.godine u svim značajnim odrednicama pružaju realnu i objektivnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

Osnova za mišljenje

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

Odgovornosti zakonskih zastupnika Turističke zajednice za financijske izvještaje

Zakonski zastupnici Turističke zajednice odgovorni su za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje oni odrede da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju financijskih izvještaja, zakonski zastupnici odgovorni su za procjenjivanje sposobnosti Turističke zajednice da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezana s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja. Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila Turistička zajednica.

Revizorove odgovornosti za reviziju financijskih izvještaja

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

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

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.

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

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje su stvorili zakonski zastupnici.

- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koriste zakonski zastupnici i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Turističke zajednice da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Turistička zajednica prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo sa zakonskim zastupnicima Turističke zajednice zaduženim za upravljanje i u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama ukoliko su otkriveni tijekom naše revizije.

FINUM REVIZIJA d.o.o.
Zagreb, Banjavčičeva 11.

U Zagrebu, 17.02.2020.g.

Za revizorsko društvo:

Direktor:



Josip Dabelić, dipl.oec.

FINUM REVIZIJA d.o.o.
Banjavčičeva 11, Zagreb

Ovlašteni revizor:



Josip Dabelić, dipl.oec.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA**Poštanski broj: **52470**Mjesto: **UMAG**Adresa sjedišta: **TRGOVAČKA 6**Račun (IBAN): **HR3523800061140012016**RNO broj: **0000027**Šifra djelatnosti: **9411**Djelatnosti poslovnih organizacija: **trgovatja pravitelava**Matični broj: **03062554**Šifra grada/općine: **468**Mabinclia: **UMAG**OIB: **87143141977**Oznaka razdoblja: **2019-12**Šifra županije: **18**

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lpa

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	12,029,738	13,702,567	113.9
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	42,156	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004		42,156	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1,198,166	1,141,841	95.3
3211	Članarine	006	1,198,166	1,141,841	95.3
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	8,893,639	10,408,796	117.0
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	8,893,639	10,408,796	117.0
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	96,884	125,815	129.9
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	2,182	400	18.3
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	676	339	50.1
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	1,506	61	4.1
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	94,702	125,415	132.4
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	94,702	125,415	132.4
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	1,800,000	1,980,000	110.0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	1,550,000	1,650,000	106.5
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1,550,000	1,650,000	106.5
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	250,000	330,000	132.0
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	250,000	330,000	132.0
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038			-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	41,049	3,959	9.6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	8,763	3,902	44.5
3611	Prihodi od naknade šteta	042	8,763	3,902	44.5
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	32,286	57	0.2
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	32,286	57	0.2
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			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	11,664,200	12,618,656	108.2
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1,003,161	1,052,902	105.0
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	813,846	844,274	103.7
4111	Plaće za redovan rad	057	813,846	844,274	103.7
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	49,334	69,323	140.5
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	139,981	139,305	99.5
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	126,146	139,305	110.4
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	13,835		0.0
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	7,984,541	8,394,357	105.1
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	88,544	103,467	116.9
4211	Službena putovanja	069	35,300	46,115	130.6
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	53,244	57,352	107.7
4213	Stručno usavršavanje radnika	071			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	24,014	14,373	59.9
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	24,014	14,373	59.9
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	0	0	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083			-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	7,664,624	8,121,902	106.0
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	29,082	33,481	115.1
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	60,100	63,729	106.0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	6,556,486	6,845,937	104.4
4254	Komunalne usluge	091	17,238	12,198	70.8
4255	Zakupnine i najamnine	092	776,592	839,649	108.1
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	2,000		0.0
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	82,530	213,499	258.7
4258	Računalne usluge	095	65,419	47,182	72.1
4259	Ostale usluge	096	75,177	66,227	88.1
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	83,751	71,158	85.0
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	30,709	29,018	94.5
4262	Materijal i sirovine	099			-
4263	Energija	100	38,964	38,435	98.6
4264	Sitan inventar i auto gume	101	14,078	3,705	26.3
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	123,608	83,457	67.5
4291	Premije osiguranja	103	19,335	23,072	119.3
4292	Reprezentacija	104	101,953	57,015	55.9
4293	Članarine	105		200	-
4294	Kotizacije	106	2,320	3,170	136.6
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107			-
43	Rashodi amortizacije	108	61,565	31,090	50.5
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	15,205	105,591	694.4
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	1,059	0	0.0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	1,059		0.0
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	14,146	105,591	746.4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	11,909	9,764	82.0
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	2,236	1,125	50.3
4433	Zatezne kamate	118	1		0.0
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119		94,702	-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	15,000	9,503	63.4
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	15,000	9,503	63.4
4511	Tekuće donacije	122	15,000	9,503	63.4
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	2,584,728	3,025,213	117.0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	40	0	0.0
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			
4612	Penali, ležarine i drugo	131			
4613	Naknade šteta radnicima	132			
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	40		0.0
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	2,584,688	3,025,213	117.0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	2,438		0.0
4622	Otpisana potraživanja	136			
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137			
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	2,582,250	3,025,213	117.2
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	11,664,200	12,618,656	108.2
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	365,538	1,083,911	296.5
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	
5221	Višak prihoda – preneseni	151	1,485,488	1,851,026	124.6
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	1,851,026	2,934,937	158.6
	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	2,345,855	3,033,206	129.3
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	28,895,261	33,578,656	116.2
11-potrebno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	28,207,910	32,462,513	115.1
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	3,033,206	4,149,349	136.8
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	7	4	57.1
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	7	4	57.1
	Broj volontera	162			
	Broj sati volontiranja	163			
VRIJEDNOST OSTVARENH 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			
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	34,016		0.0
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	34,030	8	0.0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: MILOVAN POPOVIĆ

Datum:

Osoba za kontakt: ROMINA GRASSI ČUKIĆ

Telefon: 052741942

Telefax:

Adresa e-pošte:



Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2019.

Naziv obveznika: TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA

Poštanski broj: 52470

Mjesto: UMAG

Adresa sjedišta: TRGOVAČKA 6

Račun (IBAN): HR3523800061140012016

RNO broj: 0000027

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnost poslovanja organizacije i organizacije prijedloga

Matični broj: 03062554

Šifra grada/općine: 468

Grad/općina UMAG

OIB: 87143141977

Oznaka razdoblja: 2019-12

Šifra županije: 18

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)				
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	001	4,799,215	5,862,243	122.2
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	002	1,658,806	1,650,393	99.5
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	003	15,000	5,000	33.3
0111	Zemljište	004	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	005			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	006			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	007			-
0121	Patenti	008	105,530	105,530	100.0
0122	Koncesije	009			-
0123	Licence	010			-
0124	Ostala prava	011			-
0125	Goodwill	012			-
0126	Osnivački izdaci	013			-
0127	Izdaci za razvoj	014			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	015			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	016	105,530	105,530	100.0
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	017	90,530	100,530	111.0
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	018	1,643,806	1,645,393	100.1
0211	Stambeni objekti	019	2,049,378	2,049,378	100.0
0212	Poslovni objekti	020			-
0213	Ostali građevinski objekti	021	2,049,378	2,049,378	100.0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	022			-
0221	Uredska oprema i namještaj	023	586,193	613,708	104.7
0222	Komunikacijska oprema	024	390,134	391,869	100.4
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	025	11,866	11,866	100.0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	026	73,040	77,988	106.8
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	027			-
0226	Sportska i glazbena oprema	028			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	029	3,660	3,660	100.0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	030	107,493	128,325	119.4
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	031	203,435	203,435	100.0
0232	Ostala prijevozna sredstva	032	203,435	203,435	100.0
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	033			-
0241	Knjige u knjižnicama	034	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	035			-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rjetkosti	036			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	037			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	038			-
0251	Višegodišnji nasadi	039	0	0	-
0252	Osnovno stado	040			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	041			-
0261	Ulaganja u računalne programe	042	16,833	12,973	77.1
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	16,833	12,973	77.1
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	045			-
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	046	1,212,033	1,234,101	101.8
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	047	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	048	0	0	-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	049			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	050			-
041	Zalihe sitnog inventara	051	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	052			-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	053	68,345	66,022	96.6
		054	68,345	66,022	96.6

05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
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	3,140,409	4,211,850	134.1
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	3,033,207	4,149,350	136.8
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	3,032,179	4,148,847	136.8
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	3,011,435	4,131,996	137.2
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	15,906	15,968	100.4
1113	Prijelazni račun	079	4,838	883	18.3
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	1,028	503	48.9
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	0	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			-
123	Potraživanja od radnika	088			-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanja 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	107,202	62,500	58.3
161	Potraživanja od kupaca	134	107,202	62,500	58.3
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	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			-
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	4,799,215	5,862,244	122.2
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	1,505,675	1,515,533	100.7
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	1,505,675	1,515,533	100.7
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	67,841	72,230	106.5
2411	Obveze za plaće – neto	149	38,839	41,497	106.8
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	7,469	8,103	108.5
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	11,577	12,400	107.1
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	9,956	10,230	102.8
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	1,432,662	1,442,421	100.7
2421	Naknade troškova radnicima	157	2,354	2,268	96.3
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	943		0.0
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	2,964		0.0
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	1,426,401	1,440,153	101.0
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	335	0	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	335		0.0
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	4,837	882	18.2
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	4,837	882	18.2
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	3,293,540	4,346,711	132.0
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	1,442,514	1,411,774	97.9
511	Vlastiti izvori	197	1,442,514	1,411,774	97.9
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	1,851,026	2,934,937	158.6
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: MILOVAN POPOVIĆ

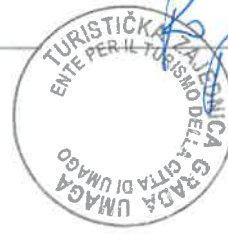
Datum: _____

Osoba za kontakt: ROMINA GRASSI ČUKIĆ

Telefon: 052741942

Telefax: _____

Adresa e-pošte: _____





TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA

Trgovačka ulica br.6
52470 Umag

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA GODINU 2019. GODINU

1. UVOD

Turistička zajednica grada Umaga je pravna osoba osnovana radi promicanja i unapređenja turizma i gospodarskih interesa pravnih i fizičkih osoba koje pružaju ugostiteljske i druge turističke usluge ili obavljaju drugu djelatnost neposredno povezanu s turizmom na području grada Umaga.

Turistička zajednica upisana je u Upisniku turističkih zajednica koji se vodi kod Ministarstva turizma pod brojem 26 s datumom 25.siječnja 2010.godine, kao pravni slijednik Turističke zajednice grada Umaga koja je upisana u Upisnik turističkih zajednica Ministarstva turizma pod brojem 38 i Turističke zajednice mjesta Savudrija koja je upisana u Upisnik turističkih zajednica Ministarstva turizma pod upisnim brojem 241.

Ustroj i način rada Turističke zajednice regulirani su Zakonom o turističkim zajednicama i Statutom usvojenim na sjednici Skupštine Turističke zajednice grada Umaga održane 28.12.2009.godine.

Obvezni članovi Turističke zajednice grada Umaga su sve pravne i fizičke osobe koje u destinaciji imaju svoje sjedište ili poslovnu jedinicu i koje ostvaruju prihod pružanjem ugostiteljskih ili drugih turističkih usluga ili obavljaju s turizmom neposredno povezane djelatnosti utvrđene posebnim popisima.

Članovi Turističke zajednice upravljaju njenim radom preko svojih predstavnika u tijelima Turističke zajednice sukladno Zakonu i Statutu. Tijela Turističke zajednice su:

1. Skupština
2. Turističko vijeće
3. Nadzorni odbor i
4. Predsjednik Turističke zajednice.

Dužnost predsjednika Turističke zajednice grada Umaga, temeljem odredbi Zakona i Statuta, obnaša Gradonačelnik grada Umaga gospodin Vili Bassanese. Predsjednik Turističke zajednice istovremeno je i predsjednik Skupštine i predsjednik Turističkog vijeća.

GRADA UMAGA
ENTE PER IL TURISMO
DELLA CITTÀ DI UMAGO
TOWN OF UMAG
TOURISM ASSOCIATION
FREMDENVERKEHRSGEMEINSCHAFT
DER STADT UMAG

Trgovačka 6, 52470 Umag, p.p. 79, HR
t. ++385 (0)52 741-363
f. ++385 (0)52 741-649
info@istria-umag.com
www.coloursofistria.com

Turističko vijeće je izvršno tijelo Skupštine Turističke zajednice koje ima Predsjednika i 8 članova biranih iz redova članova Turističke zajednice vodeći računa o zastupljenosti svih djelatnosti u turizmu. Zadaće Turističkog vijeća određene su Statutom.

Nadzorni odbor je nadzorno tijelo Turističke zajednice i ima 3 člana od kojih dva člana bira Skupština iz redova članova, a jednog člana imenuje Turistička zajednica Istarske županije.

Radi obavljanja stručnih i administrativnih poslova vezanih za zadaće Turističke zajednice utvrđene Zakonom i Statutom osnovan je Turistički ured. Turistički ured ima direktora kojega imenuje i razrješava Turističko vijeće.

Direktor Turističkog ureda, gospodin Milovan Popović upisan je u Upisnik turističkih zajednica koji se vodi u Ministarstvu turizma. Direktor Turističkog ureda zastupa Turističku zajednicu, organizira i rukovodi radom i poslovanjem turističkog ureda, provodi odluke turističkog vijeća i u granicama ovlasti odgovoran je za poslovanje Turističke zajednice i zakonitost rada Turističkog ureda.

Turistička zajednica Grada Umaga prema klasifikaciji Državnog zavoda za statistiku posluje pod matičnim brojem 03062554, a šifra djelatnosti je 9411 po novom razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD-u 2007. Osobni identifikacijski broj (OIB) je: 87143141977.

Poslovi i zadaće Turističke zajednice usmjereni su u cilju poticanja i iniciranja razvoja i unapređenja postojećih turističkih proizvoda na području djelovanja, iniciranje razvoja novih turističkih proizvoda putem upravljanja destinacijom, promicanja turističkog proizvoda destinacije, razvijanja svijesti o važnosti gospodarskih, društvenih i drugih učinaka turizma, a osobito zaštite okoliša te prirodne i kulturne baštine sukladno održivom razvoju i odredbama Zakona i Statuta.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠĆA

Djelovanje Turističke zajednice temelji se na načelu opće koristi bez ostvarivanja neposredne dobiti pa ista poslovne knjige vodi temeljem odredbi Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija. Financijska izvješća za 2019.godinu sastavljena su sukladno Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija.

Neprofitno računovodstvo temelji se na općeprihvaćenim računovodstvenim načelima točnosti, istinitosti, pouzdanosti i pojedinačnom iskazivanju poslovnih događaja.

Način iskazivanja imovine, obveza i vlastitih izvora te priznavanje prihoda, rashoda, primitaka i izdataka regulirano je Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

Obavljena je revizija financijskih izvješća za 2018.godinu.

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

3.1. Nefinancijska imovina

Iskazana nefinancijska imovina odnosi se na slijedeću imovinu:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2019.g.	31.12.2019.g.
Neproizvedena dugotrajna imovina	15.000	5.000
Proizvedena dugotrajna imovina	1.643.806	1.645.393
Sitan inventar	0	0
Nefinancijska imovina u pripremi	0	0
Proizvedena kratkotrajna imovina	0	0
Ukupno:	1.658.806	1.650.393

Neproizvedena dugotrajna imovina odnosi se na ulaganja na tuđoj imovini ranijih godina. U 2019.g. nije bilo ulaganja u neproizvedenu dugotrajnu imovinu.

Proizvedena dugotrajna imovina iskazana u bilanci na dan 31.12.2019.g. odnosi se na:
(u kunama)

Opis	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Građevinski objekti	2.049.378	489.071	1.560.307
Postrojenje i oprema	613.708	528.622	85.086
Prijevozna sredstva	203.435	203.435	0
Ulaganje u računalne programe	12.973	12.973	0
Ukupno:	2.879.494	1.234.101	1.645.393

U 2019. godini nabavljeno je opreme u vrijednosti od 53.418 kuna i rashodovano opreme u iznosu od 25.904 kuna.

Obračun amortizacije dugotrajne imovine vrši se po stopama propisanim Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i kontnom planu. Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine za 2019.g. iznosi ukupno 51.831 kunu od čega je na teret rashoda iskazano 21.090 kuna za imovinu nabavljenu poslije 2008.g., a na teret vlastitih izvora 30.741 kuna za imovinu nabavljenu do 2008.g.

Sitan inventar iskazan je na kraju godine u iznosu od 66.022 kune i u cijelosti je na ispravku vrijednosti. U obračunskom razdoblju izvršena je nabava sitnog inventara u iznosu od 3.705 kuna, a izvršen je i otpis u iznosu od 6.029 kuna.

3.2. Financijska imovina

Financijska imovina iskazana u bilanci u iznosu od 4.211.850 kuna odnosi se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2019.g.	31.12.2019.g.
- novac u banci i blagajni	3.033.207	4.149.350
- depoziti, jamč.polozi, potraživanja od zaposlenih i potr.za više pl.poreze	0	0
- zajmovi	0	0
- potraživanja za prihode	107.202	62.500
Ukupno:	3.140.409	4.211.850

Novčana sredstva su iskazana temeljem izvoda žiro-računa i gotovog novca u blagajni i odnosi se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2019.g.	31.12.2019.g.
Žiro računi – redovni	3.011.435	4.131.996
Žiro račun - devizni	15.906	15.968
Prijelazni račun	4.838	883
Novac u blagajni	1.028	503
Ukupno:	3.033.207	4.149.350

Turistička zajednica je platni promet u 2019.g. obavljala putem Zagrebačke banke d.d. i Istarske kreditne banke d.d.

Potraživanja za prihode iskazana u iznosu od 62.500 kune odnose se na potraživanja od kupaca naplaćena u 2020.g.

3.3. Obveze

Iskazane obveze u bilanci u iznosu od 1.515.533 kune odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2019.g.	31.12.2019.g.
Obveze za rashode	1.505.675	1.515.533
Obveze za vrijed. papire	0	0
Obveze za kredite i zajmove	0	0
Odgodeno plaćanje rashoda i prihod budućeg razdoblja	0	0
Ukupno:	1.505.675	1.515.533

3.3.1. Obveze za rashode

Obveze za rashode iskazane u bilanci na dan 31.12.2019.godine u iznosu od 1.515.533 kune odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2019.g.	31.12.2019.g.
Obveze za radnike	67.841	72.230
Obveze za materijalne rashode	1.432.662	1.442.421
Obveze za financijske rashode	335	0
Ostale obveze	4.837	882
Ukupno:	1.505.675	1.515.533

Obveze za radnike odnose se na obračunatu plaću, te poreze i doprinose na plaću za prosinac 2019. godine, a isplaćene u siječnju 2020.godine.

Obveze za materijalne rashode najvećim dijelom odnose se na obveze prema dobavljačima koje su podmirene u 2020. godini po dospijeću.

3.4. Vlastiti izvori

Vlastiti izvori iskazani u bilanci na dan 31.12.2019. godine u iznosu od 4.346.711 kuna odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2019.g.	31.12.2019.g.
Vlastiti izvori iz prethodnih godina	1.442.514	1.411.774
Višak prihoda tekuće godine	1.851.026	2.934.937
Ukupno vlastiti izvori:	3.293.540	4.346.711

Smanjenje vlastitih izvora iz prethodne godine odnosi se na obračunatu amortizaciju imovine nabavljene prije 2008. godine (bilješka 3.1).

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Turistička zajednica grada Umaga je u 2019. godini ostvarila:

(u kunama)

Opis	Ostvareno 2018.g.	Plan 2019.g.	Ostvareno 2019.g.
Ukupne prihode	12.029.738	12.572.761	13.702.567
Ukupne rashode	-11.664.200	-12.541.388	-12.618.656
Višak prihoda	365.538	31.373	1.083.911
Višak prihoda preneseni	1.485.488	1.851.026	1.851.026
Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	1.851.026	1.882.399	2.934.937

4.1. Prihodi

Iskazani prihodi odnose se na:

(u kunama)

Opis	2018.g.	2019.g.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	42.156
Prih.od članarina i članskih doprinosa	1.198.166	1.141.841
Prihodi po posebnim propisima	8.893.639	10.408.796
Prihodi od imovine	96.884	125.815
Prihodi od donacija	1.800.000	1.980.000
Ostali prihodi	41.049	3.959
Ukupni prihodi	12.029.738	13.702.567

U skladu s promijenjenim propisima od 2008. godine prihodi se iskazuju po računovodstvenom načelu nastanka događaja neovisno o naplati, osim za prihode od članarina i boravišne pristojbe koji se iskazuju u financijskim izvještajima pod uvjetom da su naplaćeni.

Prihodi od članarina čine uplate temeljem Zakona o članarinama u turističkim zajednicama kojeg uplaćuju pravne i fizičke osobe koje obavljaju turističku djelatnost na području grada Umaga. Praćenje obveza i uplata prati Porezna uprava. Doznačena sredstva automatski se doznačavaju korisnicima sredstava koji su određeni zakonom. U 2019. godini naplaćeno je ukupno 1.141.841 kuna.

Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od boravišne pristojbe koji se naplaćuju temeljem odredbi Zakona o boravišnoj pristojbi. Boravišnu pristojbu naplaćuju pružatelji usluga smještaja gostiju i uplaćuju na određen poseban račun u banci. Naplaćena sredstva na računu raspoređuju se korisnicima prema odredbi Zakona. U 2019. godini naplaćeno je ukupno 15.823.197 kuna na području grada Umaga od čega 10.408.796 kuna boravišne pristojbe čini prihod TZ grada Umaga.

Prema podacima Turističke zajednice nenaplaćena sredstva boravišne pristojbe na dan 31.12.2019. godine iznose 506.039 kuna, a odnosi se na ukupno nenaplaćenu pristojbu i iz 2019.g. i ranijih godina.

Prihodi od imovine u iznosu od 125.815 kuna najvećim dijelom odnose se na prihode Hrvatske turističke zajednice za troškove rada djelatnica za projekt e-nautika.

Prihodi od donacija iskazani u iznosu od 1.980.000 čine prihodi od donacija grada Umaga (1.000.000 kn), Istarske županije (650.000 kn), Turističke zajednice Istarske županije (280.000 kn) te pravnih osoba (50.000 kn) za sufinanciranje zabavnih i sportskih manifestacija.

4.2. Rashodi

Iskazani rashodi u izvješću o prihodima i rashodima odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	2018.g.	2019.g.
Rashodi za radnike	1.003.161	1.052.902
Materijalni rashodi	7.984.541	8.394.357
Rashodi amortizacije	61.565	31.090
Financijski rashodi	15.205	105.591
Donacije	15.000	9.503
Ostali rashodi	2.584.728	3.025.213
Ukupni rashodi:	11.664.200	12.618.656

U skladu s promijenjenim propisima od 2008.godine rashodi se iskazuju po računovodstvenom načelu nastanka događaja neovisno o plaćanju istih.

Rashodi za radnike odnose na obračunate plaće, te poreze i doprinose na plaće zaposlenih u 2019.godini.

Iskazani materijalni rashodi odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	2018.g.	2019.g.
Naknade troškova radnicima	88.544	103.467
Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	24.014	14.373
Rashodi za usluge	7.664.624	8.121.902
Rashodi za materijal i energiju	83.751	71.158
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	123.608	83.457
Ukupni materijalni rashodi:	7.984.541	8.394.357

Naknada troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično odnosi se na obračunate naknade članovima Turističkog vijeća i Nadzornog odbora za rad u tijelima za 2019.godinu u skladu sa aktima Turističke zajednice.

Rashodi za usluge iskazani u iznosu od 8.121.902 kune odnose se na:

(u kunama)

Opis	2018.g.	2019.g
Usluge telefona, pošte i prijevoza	29.082	33.481
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	60.100	63.729
Usluge promidžbe i informiranja	6.556.486	6.845.937
Komunalne usluge	17.238	12.198
Zakupnine i najamnine	776.592	839.649
Zdravstvene i veterinarske usluge	2.000	0
Intelektualne i osobne usluge	82.530	213.499
Računalne usluge	65.419	47.182
Ostale usluge	75.177	66.227
Ukupno:	7.664.624	8.121.902

Od iskazanih rashoda za usluge najveći dio čine usluge oglašavanja i drugi oblici promidžbe destinacije u ukupnom iznosu od 6.845.937 kuna. Od navedenih usluga na online komunikaciju odnosi se 272.094 kuna, offline komunikacije iznose 1.508.547 kuna (obuhvaća PR aktivnosti, brošure i tiskani materijal, oglašavanje u promotivnim kampanjama i drugim medijima, sajmove i prezentacije, studijska putovanja), sufinanciranje zabavnih, kulturnih, sportskih, gourmet, MICE i ostalih manifestacija klastera i Grada Umaga iznosi 5.065.296 kuna, a sve sukladno usvojenom program rada i financijskom planu za 2019.godinu.

Usluge zakupnine i najamnine odnose se na najam poslovnog prostora za rad Turističkog informativnog centra Savudrija te na najam opreme za realizaciju evenata na području Grada Umaga.

Ostali rashodi iskazani u iznosu od 3.025.213 kuna čine transfer boravišne pristojbe gradu Umagu temeljem odredbi Zakona. O utrošenim sredstvima grad Umag dostavio je Turističkoj zajednici izvješće o utrošenim sredstvima od boravišne pristojbe u 2019.g.

5. OBVEZE PO SUDSKIM SPOROVIMA

Turistička zajednica grada Umaga nema sudskih sporova po kojima bi u budućnosti ostvarila prihode ili imala obveze i troškove.

U Umagu, 12.02.2020.g.

TP Conset d.o.o.



Direktor:

