

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

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA 2020.G.
SA IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA**

ZAGREB, OŽUJAK 2021. GODINE

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA 2020.G.
SA IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA****SADRŽAJ:****Stranica**

<i>Odgovornost za financijske izvještaje za 2020.g.</i>	1
<i>Izvešće neovisnog revizora za 2020.g.</i>	1 - 2
Financijska izvješća neprofitne organizacije u prilogu:	
<i>Prilog 1: Izvještaj o prihodima i rashodima za 2020.g.</i>	1-3
<i>Prilog 2: Bilanca na dan 31.12.2020. godine</i>	1-4
<i>Prilog 3: Bilješke uz financijska izvješća za 2020.g.</i>	1-8

**TURISTIČKA ZAJEDNICA
GRADA UMAGA**

**Trgovačka ulica br.6
52470 Umag**



FINUM REVIZIJA d.o.o.

Umag, 26.02.2021. godine

**10000 Zagreb
Banjavčičeva 11.**

Odgovornost za financijske izvještaje za 2020.g.

Direktor turističkog ureda dužan je osigurati da su financijski izvještaji Turističke zajednice grada Umaga za 2020.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.

Potpisano za TZ grada Umaga:

Milovan Popović, direktor

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 2020. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01.01.2020.g. do 31.12.2020.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 2020.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 izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih 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.

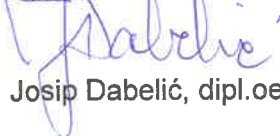
Mi komuniciramo sa zakonskim zastupnicima Turističke zajednice zaduženim za upravljanje i u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama ukoliko su otkriveni tijekom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

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

U Zagrebu, 04.03.2021.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 01.01.2020. do 31.12.2020.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA**Poštanski broj: **52470**Mjesto: **UMAG**Adresa sjedišta: **TRGOVAČKA 6**Račun (IBAN): **HR3523800061140012016**RNO broj: **0000027**Matični broj: **03062554**Šifra djelatnosti: **9411**Djelatnost: **POSREDOVANJE U PROMETU NEKRETNOSĆIMA**OIB: **87143141977**Šifra grada/općine: **468**Grad/općina: **UMAG**Oznaka razdoblja: **2020-12**Šifra županije: **18**

Verzija Excel datoteke: 6.0.1.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	13.702.567	3.841.171	28,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	42.156	0	0,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	42.156		0,0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	1.141.841	969.334	84,9
3211	Članarine	006	1.141.841	969.334	84,9
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	10.408.796	2.856.288	27,4
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	10.408.796	2.856.288	27,4
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	125.815	15.549	12,4
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	400	636	159,0
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	339	432	127,4
3414	Prihodi od zatezних kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	61	204	334,4
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobili 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	125.415	14.913	11,9
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	125.415	14.913	11,9
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	1.980.000	0	0,0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	1.650.000	0	0,0
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1.650.000		0,0
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	330.000	0	0,0
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	330.000		0,0
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	3.959	0	0,0
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	3.902	0	0,0
3611	Prihodi od naknade šteta	042	3.902		0,0
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	57	0	0,0
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	57		0,0
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	12 618 656	1.872.022	14,8
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1.052 902	939.439	89,2
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	844.274	761.547	90,2
4111	Plaće za redovan rad	057	844.274	761.547	90,2
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	69.323	50.730	73,2
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	139.305	127.162	91,3
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	139.305	127.162	91,3
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			-
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	8.394.357	860.280	10,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	103.467	38.453	37,2
4211	Službena putovanja	069	46.115	8.157	17,7
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	57.352	30.296	52,8
4213	Stručno usavršavanje radnika	071			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	14.373	7.662	53,3
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	14.373	7.662	53,3
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	8.121.902	722.258	8,9
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	33.481	25.986	77,6
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	63.729	158.159	248,2
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	6.845.937	417.327	6,1
4254	Komunalne usluge	091	12.198	10.246	84,0
4255	Zakupnine i najamnine	092	839.649	20.547	2,4
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093		3.812	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	213.499	20.000	9,4
4258	Računalne usluge	095	47.182	43.875	93,0
4259	Ostale usluge	096	66.227	22.306	33,7
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	71.158	53.616	75,3
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	29.018	18.068	62,3
4262	Materijal i sirovine	099			-
4263	Energija	100	38.435	27.908	72,6
4264	Sitan inventar i auto gume	101	3.705	7.640	206,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	83.457	38.291	45,9
4291	Premije osiguranja	103	23.072	15.607	67,6
4292	Reprezentacija	104	57.015	22.364	39,2
4293	Članarine	105	200	200	100,0
4294	Kotizacije	106	3.170	120	3,8
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107			-
43	Rashodi amortizacije	108	31.090	34.218	110,1
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	105.591	10.587	10,0
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	105.591	10.587	10,0
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	9.764	8.742	89,5
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	1.125	1.844	163,9
4433	Zatezne kamate	118			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	94.702	1	0,0
45	Donacije (AOP 121+125)	120	9.503	0	0,0
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	9.503	0	0,0
4511	Tekuće donacije	122	9.503		0,0
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	Ostvareno u	Indeks (5/4)	
			godine	izvještajnom razdoblju		
1	2	3	4	5	6	
4521	Kapitalne donacije	126			-	
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-	
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	3.025.213	27.498	0,9	
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	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			-	
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	3.025.213	27.498	0,9	
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	3.025.213	27.498	0,9	
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	12.618.656	1.872.022	14,8	
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	1.083.911	1.969.149	181,7	
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-	
5221	Višak prihoda – preneseni	151	1.851.026	2.934.937	158,6	
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	2.934.937	4.904.086	167,1	
	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	3.033.206	4.149.349	136,8	
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	33.578.656	13.062.952	38,9	
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	32.462.513	11.417.050	35,2	
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	4.149.349	5.795.251	139,7	
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	4	4	100,0	
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	4	4	100,0	
	Broj volontera	162			-	
	Broj sati volontiranja	163			-	
VRIJEDNOST OSTVARENH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)	
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju		
051	Građevinski objekti u pripremi	164			-	
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			-	
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	8	8	100,0	

Podpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: MILOVAN POPOVIĆ

Datum: 31.12.2020

Osoba za kontakt: ROMINA GRASSI ČUKIĆ

Telefon: 052741942

Telefax:

Adresa e-pošte:



Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2020.

Naziv obveznika: TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA UMAGA

Poštanski broj: 52470

Mjesto: UMAG

Adresa sjedišta: TRGOVAČKA 6

Račun (IBAN): HR3523800061140012016

RNO broj: 0000027

Matični broj: 03062554

Šifra djelatnosti: 9411

Cjelovita opisna oznaka djelatnosti u registru djelatnosti

OIB: 87143141977

Šifra grada/općine: 468

Općina: UMAG

Oznaka razdoblja: 2020-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 6.0.1.

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	5.862.243	7.404.734	126,3
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	1.650.393	1.596.982	96,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	5.000	0	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	105.530	105.530	100,0
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	105.530	105.530	100,0
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	100.530	105.530	105,0
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	1.645.393	1.596.982	97,1
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	2.049.378	2.049.378	100,0
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021	2.049.378	2.049.378	100,0
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	613.708	574.948	93,7
0221	Uredska oprema i namještaj	024	391.869	368.551	94,0
0222	Komunikacijska oprema	025	11.866	11.866	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	77.988	67.946	87,1
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029	3.660	3.660	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	128.325	122.925	95,8
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	203.435	203.435	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	203.435	203.435	100,0
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 izlošci 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	12.973	12.973	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	12.973	12.973	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	1.234.101	1.243.752	100,8
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			-

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	66.022	43.390	65,7
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	66.022	43.390	65,7
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	4 211.850	5.807.752	137,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	4.149.350	5.795.252	139,7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	4.148.847	5.795.214	139,7
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	4.131.996	5.775.754	139,8
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	15.968	16.173	101,3
1113	Prijelazni račun	079	883	3.287	372,3
112	Izdvojena novčana sredstva	080			
113	Novac u blagajni	081	503	38	7,6
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	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	62.500	12.500	20,0
161	Potraživanja od kupaca	134	62.500	12.500	20,0
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	5.862.244	7.404.735	126,3
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	1.515.533	1.119.616	73,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	1.515.533	1.119.616	73,9
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	72.230	85.516	118,4
2411	Obveze za plaće – neto	149	41.497	50.567	121,9
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	8.103	8.156	100,7
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	12.400	14.681	118,4
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	10.230	12.112	118,4
2417	Ostale obveze za radnike	155			
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	1.442.421	1.030.813	71,5
2421	Naknade troškova radnicima	157	2.268	2.052	90,5
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			
2423	Naknade volonterima	159			
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	1.440.153	1.028.761	71,4
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	882	3.287	372,7
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	882	3.287	372,7
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	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	0	0	-
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	0	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194			-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	4.346.711	6.285.119	144,6
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	1.411.774	1.381.033	97,8
511	Vlastiti izvori	197	1.411.774	1.381.033	97,8
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	2.934.937	4.904.086	167,1
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: 44196

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 2020. GODINU**

1. UVOD

Turistička zajednica grada Umaga je organizacija koja djeluje na načelu destinacijskog menedžmenta, a osnovana radi promicanja i razvoja turizma Republike Hrvatske i gospodarskih interesa pravnih i fizičkih osoba koje pružaju ugostiteljske usluge i usluge u turizmu ili obavljaju drugu djelatnost neposredno povezanu s turizmom na način da upravljaju destinacijom na razini Grada Umaga.

Turistička zajednica Grada Umaga upisana je u Upisnik turističkih zajednica koji se vodi kod Ministarstva turizma pod brojem 26, temeljem rješenja KLASA: UP/1-334-03/10-02/26, URBROJ; 529-05-10-2 od 03.09.2010.godine.

Ustroj i način rada Turističke zajednice regulirani su Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN broj 52/2019) i Statutom usvojenim na sjednici Skupštine Turističke zajednice grada Umaga održane 24.06.2020.godine.

Obvezni članovi Turističke zajednice grada Umaga su sve pravne i fizičke osobe koje u destinaciji imaju svoje sjedište ili podružnicu, pogon, objekt u kojem se pružaju usluge i slično ili prebivalište i koje trajno ili sezonski ostvaruju prihod pružanjem ugostiteljskih usluga i usluga u turizmu ili obavljaju djelatnost koja ima korist od turizma odnosno na čije prihode turizam ima utjecaj.

Članovi Turističke zajednice upravljaju njenim radom preko svojih predstavnika u tijelima Turističke zajednice sukladno Zakonu i Statutu. U 2020.g. izabrana su tijela sukladno novom Zakonu i Statutu. Tijela Turističke zajednice su:

1. Skupština
2. Turističko vijeće
3. Predsjednik Zajednice.

Skupština Zajednice najviše je tijelo upravljanja u Zajednici i čine je predstavnici fizičkih i pravnih osoba, članova Zajednice, s područja grada, razmjerno udjelu pojedinog člana u prihodu Zajednice. Zadaće Skupštine Zajednice određene su Statutom.

Turističko vijeće je izvršno tijelo Skupštine koje ima Predsjednika i 8 članova koje bira Skupština iz redova članova Turističke zajednice vodeći računa da većina članova bude iz redova članova Zajednice koji obavljaju ugostiteljsku djelatnost ili pružaju usluge u turizmu. Predsjednik Zajednice je predsjednik Turističkog vijeća. Zadaće Turističkog vijeća određene su Statutom.

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.

Turističku zajednicu predstavlja predsjednik Zajednice, a zastupa direktor turističke Zajednice.

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

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.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH 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 2020.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 2019.godinu.

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

3.1. Nefinancijska imovina

Iskazana nefinancijska imovina odnosi se na slijedeću imovinu:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2020.g.	31.12.2020.g.
Neproizvedena dugotrajna imovina	5.000	0
Proizvedena dugotrajna imovina	1.645.393	1.596.982
Sitan inventar	0	0
Nefinancijska imovina u pripremi	0	0
0Proizvedena kratkotrajna imovina	0	0
Ukupno:	1.650.393	1.596.982

Neproizvedena dugotrajna imovina odnosi se na ulaganja na tuđoj imovini ranijih godina. U 2020.g. nije bilo ulaganja u neproizvedenu dugotrajnu imovinu.

Proizvedena dugotrajna imovina iskazana u bilanci na dan 31.12.2020.g. odnosi se na:
(u kunama)

Opis	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Građevinski objekti	2.049.378	519.812	1.529.566
Postrojenje i oprema	574.948	507.532	67.416
Prijevozna sredstva	203.435	203.435	0
Ulaganje u računalne programe	12.973	12.973	0
Ukupno:	2.840.734	1.243.752	1.596.982

U 2020. godini nabavljeno je opreme u vrijednosti od 11.547 kuna i rashodovano dotrajale opreme nabavne vrijednosti u iznosu od 50.307 kuna u cijelosti amortizirane.

Obračun amortizacije dugotrajne imovine vrši se po stopama propisanim Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i kontnom planu. Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine za 2020.g. iznosi ukupno 64.959 kunu od čega je na teret rashoda iskazano 34.218 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 43.390 kuna i u cijelosti je na ispravku vrijednosti. U obračunskom razdoblju izvršena je nabava sitnog inventara u iznosu od 7.640 kuna, a izvršen je i otpis u iznosu od 30.271 kunu.

3.2. Financijska imovina

Financijska imovina iskazana u bilanci na dan 31.12.2020.g. u iznosu od 5.807.752 kune odnosi se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2020.g.	31.12.2020.g.
- novac u banci i blagajni	4.149.350	5.795.252
- depoziti, jamč.polozi, potraživanja od zaposlenih i potr.za više pl.poreze	0	0
- zajmovi	0	0
- potraživanja za prihode	62.500	12.500
Ukupno:	4.211.850	5.807.752

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

Opis	(u kunama)	
	01.01.2020.g.	31.12.2020.g.
Žiro računi – redovni	4.131.996	5.789.185
Žiro račun - devizni	15.968	2.742
Prijelazni račun	883	3.287
Novac u blagajni	503	38
Ukupno:	4.149.350	5.795.252

Turistička zajednica je platni promet u 2020.g. obavljala putem Zagrebačke banke d.d. i Istarske kreditne banke d.d.

Potraživanja za prihode iskazana u iznosu od 12.500 kune odnose se na potraživanja od kupaca naplaćena u 2021.g.

3.3. Obveze

Iskazane obveze u bilanci u iznosu od 1.119.616 kuna odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2020.g.	31.12.2020.g.
Obveze za rashode	1.515.533	1.119.616
Obveze za vrijed. papire	0	0
Obveze za kredite i zajmove	0	0
Odgođeno plaćanje rashoda i prihod budućeg razdoblja	0	0
Ukupno:	1.515.533	1.119.616

3.3.1. Obveze za rashode

Obveze za rashode iskazane u bilanci na dan 31.12.2020.godine u iznosu od 1.119.616 kuna odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2020.g.	31.12.2020.g.
Obveze za radnike	72.230	85.516
Obveze za materijalne rashode	1.442.421	1.030.813
Obveze za financijske rashode	0	0
Ostale obveze	882	3.287
Ukupno:	1.515.533	1.119.616

Obveze za radnike odnose se na obračunatu plaću, te poreze i doprinose na plaću za prosinac 2020. godine, a isplaćene u siječnju 2021.godine.

Obveze za materijalne rashode najvećim dijelom odnose se na obveze prema dobavljačima.

3.4. Vlastiti izvori

Vlastiti izvori iskazani u bilanci na dan 31.12.2020. godine u iznosu od 6.285.119 kuna odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2020.g.	31.12.2020.g.
Vlastiti izvori iz prethodnih godina	1.411.774	1.381.033
Višak prihoda tekuće godine	2.934.937	4.904.086
Ukupno vlastiti izvori:	4.346.711	6.285.119

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 2020. godini ostvarila:

(u kunama)

Opis	Ostvareno 2019.g.	Plan 2020.g.	Plan 2020.g. rebalans	Ostvareno 2020.g.
Ukupne prihode	13.702.567	11.890.000	3.765.344	3.841.171
Ukupne rashode	-12.618.656	-13.151.729	-2.153.317	-1.872.022
Višak prihoda	1.083.911	-1.261.729	1.612.027	1.969.149
Višak prihoda preneseni	1.851.026	3.050.973	3.050.973	2.934.937
Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	2.934.937	1.789.244	4.663.000	4.904.086

Ukupno ostvareni prihodi u 2020. godini iznose 3.841.171 kn što je 32,3% u odnosu na planirane te 102% u odnosu na rebalansirane prihode. Smanjeni prihodi su rezultat smanjenog broja noćenja u odnosu na planirane veličine (-53%), mjera Vlade RH (oslobodjenje plaćanja boravišne pristojbe i turističke članarine na pomoćne krevete i plaćanje 50% na osnovne krevete) te promjene u načinu transfera sredstava od boravišne pristojbe (30% koji pripadaju jedinici lokalne samouprave se po novome transferira prije rasporeda sredstava na račun TZ te se na taj način ne iskazuje u prihodima niti rashodima TZ).

4.1. Prihodi

Iskazani prihodi odnose se na:

(u kunama)

Opis	2019.g.	2020.g.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	42.156	0
Prih.od članarina i članskih doprinosa	1.141.841	969.334
Prihodi po posebnim propisima	10.408.796	2.856.288
Prihodi od imovine	125.815	15.549
Prihodi od donacija	1.980.000	0
Ostali prihodi	3.959	0
Ukupni prihodi	13.702.567	3.841.171

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 2020. godini naplaćeno je ukupno 1.737.072 kune na području grada Umaga od čega 969.334 kune čini prihod TZ grada Umaga.

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 2020. godini naplaćeno je ukupno 6.101.600 kuna na području grada Umaga od čega 2.856.288 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 15.549 kuna najvećim dijelom odnose se na prihode Hrvatske turističke zajednice za troškove rada djelatnica za projekt e-nautika.

4.2. Rashodi

Iskazani rashodi u izvješću o prihodima i rashodima u iznosu 1.872.022 kune odnose se na:
(u kunama)

Opis	2019.g.	2020.g.
Rashodi za radnike	1.052.902	939.439
Materijalni rashodi	8.394.357	860.280
Rashodi amortizacije	31.090	34.218
Financijski rashodi	105.591	10.587
Donacije	9.503	0
Ostali rashodi	3.025.213	27.498
Ukupni rashodi:	12.618.656	1.872.022

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 2020.godini.

Iskazani materijalni rashodi odnose se na:

Opis	2019.g.	2020.g.
Naknade troškova radnicima	103.467	38.453
Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	14.373	7.662
Rashodi za usluge	8.121.902	722.258
Rashodi za materijal i energiju	71.158	53.616
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	83.457	38.291
Ukupni materijalni rashodi:	8.394.357	860.280

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 2020.godinu u skladu sa aktima Turističke zajednice.

Rashodi za usluge iskazani u iznosu od 722.258 kuna odnose se na:

(u kunama)

Opis	2019.g.	2020.g
Usluge telefona, pošte i prijevoza	33.481	25.986
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	63.729	158.159
Usluge promidžbe i informiranja	6.845.937	417.327
Komunalne usluge	12.198	10.246
Zakupnine i najamnine	839.649	20.547
Zdravstvene i veterinarske usluge	0	3.812
Intelektualne i osobne usluge	213.499	20.000
Računalne usluge	47.182	43.875
Ostale usluge	66.227	22.306
Ukupno:	8.121.902	722.258

Od iskazanih rashoda za usluge najveći dio čine usluge oglašavanja i drugi oblici promidžbe destinacije u ukupnom iznosu od 417.327 kuna. Rashodi su znatno manji u odnosu na prethodnu godinu zbog otkazanih svih manifestacija uslijed pandemije Covid 19.

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja veće su u 2020.g. zbog popravaka šteta na objektu turističkog ureda uzrokovanih nevremenom.

Ostali rashodi iskazani 2019.g. u iznosu od 3.025.213 kuna čine transfer boravišne pristojbe gradu Umagu temeljem odredbi Zakona. U 2020.g. iznos boravišne pristojbe direktno je kod rasporeda uplaćen u korist grada Umaga.

O utrošenim sredstvima grad Umag dostavio je Turističkoj zajednici izvješće o utrošenim sredstvima od boravišne pristojbe u 2020.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, 26.02.2021.g.

TP Conset d.o.o.

TP - CONSET d.o.o.
Umag, Ulica 1. svibnja 4
OIB: 93962815169



Direktor: