



Turistička zajednica
grada Dubrovnika
Dubrovnik
Tourist Board

**GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
TURISTIČKE ZAJEDNICE
GRADA DUBROVNIKA
I IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA ZA 2017.**

DUBROVNIK, ožujak 2018.

SADRŽAJ

IZJAVA O ODGOVORNOSTI DIREKTORICE	x
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA	x
GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2017	1
1. Bilanca	1
2. Izvještaj o prihodima i rashodima	3
3. Bilješke uz financijske izvještaje	4
3.1. Uvod	4
3.2. Primjenjene računovodstvene politike	5
3.3. Bilješke uz Bilancu	8
3.4. Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima	9
3.4.1. Prihodi	10
3.4.2. Rashodi	11
3.5. Bilješke uz novčane tokove	12
3.6. Odobranje financijskih izvještaja	12

Privitak:

Obrazac BIL-NPF TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA DUBROVNIKA ZA 2017.

Obrazac PR-RAS-NPF TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA DUBROVNIKA ZA 2017.



Turistička zajednica
grada Dubrovnika
Dubrovnik
Tourist Board

Brsalje 5
20 000 Dubrovnik, Croatia
OIB 88346172251
info@tzdubrovnik.hr
visit.dubrovnik.hr

Telefoni
+ 385 20 323 887
+ 385 20 323 889
Telefaks
+ 385 20 323 725

Dubrovnik, 19. veljače 2017.

REVIZORU

**EFFECT d.o.o. za reviziju i ekonomski konzalting
DUBROVNIK**

IZJAVA

DIREKTORICE O ODGOVORNOSTI ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017.

Temeljem Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija ("Narodne novine" br. 121/14) direktorica Turističkog ureda Turističke zajednice Grada Dubrovnika osigurala je da su financijski izvještaji Turističke zajednice Grada Dubrovnika iz Dubrovnika /u daljnjem tekstu Turistička zajednica/ za 2017. pripremljeni i izrađeni u skladu sa spomenutim zakonom i povezanim propisima.

Odgovornosti direktorice pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika,
- davanja opravdanih i razboritih prosudbi i procjena, postupanja u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i
- načelo potpunosti, tj. da financijski izvještaji sadrže sve relevantne informacije potrebne za poslovanje Turističke zajednice, odnosno sve poslovne transakcije u 2017.

Direktorica je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju rezultat poslovanja i financijski položaj Turističke zajednice. Pored toga, direktorica je odgovorna za čuvanje imovine Turističke zajednice, kao i za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti koje bi utjecale na značajnije pogrešno prikazivanje u financijskim izvještajima.

Direktorica Turističkog ureda Turističke zajednice Grada Dubrovnika

Romana Vlašić

**SKUPŠTINI
TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA DUBROVNIKA
DUBROVNIK****IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA
O REVIZIJI GODIŠNJIH FINANCUSKIH IZVJEŠTAJA
TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA DUBROVNIKA ZA 2017.****Mišljenje**

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Turističke zajednice Grada Dubrovnika za 2017. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2017. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i izvještaja o prihodima i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji Turističke zajednice Grada Dubrovnika za godinu završenu 31. prosinca 2017. sastavljeni su, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Turističke zajednice Grada Dubrovnika 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.

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija primijenjen pri sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja Turističke zajednice Grada Dubrovnika za godinu završenu 31. prosinca 2017. i na koje se odnosi naše izvješće neovisnog revizora, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u Bilješkama objavljene sve informacije koje su inače nužne za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja Turističke zajednice Grada Dubrovnika bitne kao što su primjerice informacije o povezanim strankama, događajima nakon datuma bilance, značajnim neizvjesnostima povezanih s primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju godišnjih financijskih izvještaja.

Odgovornost Turističke zajednice Grada Dubrovnika za godišnje financijske izvještaje

Direktorica Turističkog ureda Turističke zajednice Grada Dubrovnika odgovorna je za godišnje financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza a uslijed prijevare ili pogreške.

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

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

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

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Turističke zajednice Grada Dubrovnika.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika.
- ocjenjujemo razumnost računovodstvenih procjena koje je dala direktorica Turističkog ureda Turističke zajednice Grada Dubrovnika i s tim povezanih objava.

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

Ovlašteni revizor

Bajro Sarić, dipl. oec

Dubrovnik, 5. ožujka 2018.


d.o.o. za reviziju i ekonomski konzalting
DUBROVNIK, Iva Vojnovića 61A
OIB: 04993509639

Direktor

Bajro Sarić, dipl. oec

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2017.

1. BILANCA /IMOVINA/

Redni broj	Račun		Bilješke	Stanje na dan 31.12.2016.	Stanje na dan 31.12.2017.
0	1	2	3	4	5
1	0	NEFINANCIJSKA IMOVINA	3.3.	2.173.059	1.723.517
2	01	NEPROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA			
3	011	Zemljište			
4	012	Nematerijalna imovina			
5	019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine			
6	02	PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA	3.3.	2.173.059	1.723.517
7	021	Građevinski objekti	3.3.	3.193.103	3.193.103
8	022	Postrojenja i oprema	3.3.	525.017	562.728
9	023	Prijevozna sredstva	3.3.	139.714	139.714
10	024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.3.	232.073	232.073
11	025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado			
12	026	Nematerijalna proizvedena imovina			
13	029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	3.3.	(1.916.848)	(2.404.101)
14	03	PLEMENITI METALI I OSTALE POHRANJENE VRIJEDNOSTI			
15	031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti			
16	04	SITNI INVENTAR			
17	041	Zalihe sitnog inventara			
18	042	Sitni inventar u uporabi			
19	049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara			
20	05	NEFINANCIJSKA IMOVINA U PRIPREMI			
21	051	Građevinski objekti u pripremi			
22	052	Postrojenja i oprema u pripremi			
23	053	Prijevozna sredstva u pripremi			
24	054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi			
25	056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi			
26	06	PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA			
27	061	Zalihe za obavljanje djelatnosti			
28	062	Proizvodnja i proizvodi			
29	063	Roba za daljnju prodaju			
30	1	FINANCIJSKA IMOVINA	3.3.	1.768.754	2.845.186
31	11	NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	3.3.	1.749.234	2.612.998
32	111	Novac u banci	3.3.	1.745.088	2.610.328
33	112	Izdvojena novčana sredstva	3.3.	900	900
34	113	Novac u blagajni	3.3.	3.246	1.770
35	114	Vrijednosnice u blagajni			
36	12	DEPOZITI, JAMČEVNI POLOZI I POTRAŽIVANJA OD RADNIKA...	3.3.	19.520	232.188
37	121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama			
38	122	Jamčevni polozi			
39	123	Potraživanja od radnika			
40	124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose			
41	129	Ostala potraživanja	3.3.	19.520	232.188
42	13	ZAJMOVI			
43	131	Zajmovi građanima u kućanstvima			
44	132	Zajmovi pravim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost			
45	133	Zajmovi ostalim subjektima			
46	139	Ispravak vrijednosti danih zajmova			
47	14	VRIJEDNOSNI PAPIRI			
48	141	Čekovi			
49	142	Komercijalni i blagajnički zapisi			
50	143	Mjenice			
51	144	Obveznice			
52	145	Opcije i drugi financijski derivati			
53	146	Ostali vrijednosni papiri			
54	149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira			
55	15	DIONICE I UDJELI U GLAVNICI			
56	151	Dionice i udjeli u glavnici			
57	159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici			
58	16	POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE			
59	161	Potraživanja od kupaca			
60	162	Potraživanja za članarine i članske doprinose			
61	163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima			
62	164	Potraživanja za prihode od imovine			
63	165	Ostala nespomenuta potraživanja			
64	169	Ispravak vrijednosti potraživanja			
65	19	RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA			
66	191	Rashodi budućih razdoblja			
67	192	Nedospjela naplata prihoda			
68	***	IMOVINA		3.941.813	4.568.703

1. BILANCA /OBVEZE I VLASTITI IZVORI/

Redni broj 0	Račun 1	Opis 2	Bilješke 3	Stanje na dan 31.12.2016. 4	Stanje na dan 31.12.2017. 5
69	2	OBVEZE	3.3.	1.393.396	1.471.212
70	24	OBVEZE ZA RASHODE	3.3.	1.393.396	1.471.212
71	241	Obveze za radnike	3.3.	272.818	265.579
72	242	Obveze za materijalne rashode	3.3.	962.456	1.149.020
73	244	Obveze za financijske rashode	3.3.	82.417	56.184
74	245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći			
75	246	Obveze za kazne i naknade šteta			
76	249	Ostale obveze	3.3.	75.705	429
77	25	OBVEZE ZA VRIJEDNOSNE PAPIRE			
78	251	Obveze za čekove			
79	252	Obveze za mjenice			
80	26	OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE			
81	261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora			
82	262	Obveze za robne i ostale zajmove			
83	29	ODGOĐENO PLAĆANJE RASHODA I PRIHODI BUDUĆIH RASHODA			
84	291	Odgođeno plaćanje rashoda			
85	292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja			
86	5	VLASTITI IZVORI	3.3.	2.548.417	3.097.491
87	51	VLASTITI IZVORI	3.3.	239.851	239.768
88	511	Vlastiti izvori	3.3.	239.851	239.768
89	512	Revalorizacijska rezerva			
90	5221	VIŠAK PRIHODA	3.3.	2.308.566	2.857.723
91	5222	MANJAK PRIHODA			
92	***	OBVEZE I VLASTITI IZVORI		3.941.813	4.568.703

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2017.

2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Redni broj	Račun	Opis	Bilješke	01.01.2016. 31.12.2016.	01.01.2017. 31.12.2017.
0	1	2	3	4	5
1	3	PRIHODI	3.4.1.	21.836.471	22.654.129
2	31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA			
3	32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA			
4	33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	3.4.1.	16.720.906	17.780.106
5	34	PRIHODI OD IMOVINE	3.4.1.	50.165	38.306
6	341	Prihodi od financijske imovine	3.4.1.	50.165	38.306
7	342	Prihodi od nefinancijske imovine			
8	35	PRIHODI OD DONACIJA	3.4.1.	4.831.417	3.956.805
9	351	Prihodi od donacija iz proračuna	3.4.1.	3.974.675	3.650.000
10	352	Prihod od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	3.4.1.	856.742	306.805
11	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba			
12	354	Prihodi od građana i kućanstava			
13	355	Ostali prihodi od donacija			
14	36	OSTALI PRIHODI	3.4.1.	233.983	878.912
15	361	Prihodi od naknada štete i refundacija	3.4.1.	6.751	463.367
16	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine			
17	363	Ostali nespomenuti prihodi	3.4.1.	227.232	415.545
18	37	PRIHODI OD POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA			
19	4	RASHODI	3.4.2.	21.808.470	22.104.971
20	41	RASHODI ZA RADNIKE	3.4.2.	3.406.956	3.345.412
21	411	Plaće	3.4.2.	2.928.811	2.906.824
22	412	Ostali rashodi za radnike			
23	413	Doprinosi na plaće	3.4.2.	478.145	438.588
24	42	MATERIJALNI RASHODI	3.4.2.	11.422.271	12.621.704
25	421	Naknade troškova radnicima	3.4.2.	818.437	710.974
26	422	Naknade članovima u predstavničkim tijelima			
27	423	Naknade volonterima			
28	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa			
29	425	Rashodi za usluge	3.4.2.	9.591.995	10.928.054
30	426	Rashodi za materijal i energiju	3.4.2.	826.905	862.161
31	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	3.4.2.	184.934	120.515
32	43	RASHODI AMORTIZACIJE	3.4.2.	483.660	487.170
33	44	FINANCIJSKI RASHODI	3.4.2.	3.600.235	3.920.683
34	441	Kamate za izdane vrijednosne papire			
35	442	Kamate za primljene kredite i zajmove	3.4.2.	85	83
36	443	Ostali financijski rashodi	3.4.2.	3.600.150	3.920.600
37	45	DONACIJE	3.4.2.	855.868	306.513
38	451	Tekuće donacije	3.4.3.	855.868	306.513
39	452	Kapitalne donacije			
40	46	OSTALI RASHODI	3.4.2.	2.039.480	1.423.489
41	461	Kazne, penali i naknade štete			
42	462	Ostali nespomenuti rashodi	3.4.2.	2.039.480	1.423.489
43	47	RASHODI VEZANI UZ FINANCIRANJE POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA			
44	***	UKUPNI RASHODI		21.808.470	22.104.971
45	***	VIŠAK PRIHODA		28.001	549.158
46	***	MANJAK PRIHODA			
47	5221	Višak prihoda - preneseni		2.280.566	2.280.566
48	5222	Manjak prihoda - preneseni			
49		Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju		2.308.567	2.829.724
50		Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju			
		DODATNI PODATCI			
51	11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	3.5.	2.111.810	1.749.234
52	11 d	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	3.5.	22.279.015	22.870.301
53	11 p	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	3.5.	22.641.591	22.006.537
54	11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja	3.5.	1.749.234	2.612.998
55		VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			
56	051	Građevinski objekti u pripremi			
57	052	Postrojenja i oprema u pripremi			
58	053	Prijevozna sredstva u pripremi			
59	054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi			
60	055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi			
61	056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi			

3. BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA 2017.

3.1. UVOD

U idućim poglavljima predočeni su temeljni podaci o Turističkoj zajednici Grada Dubrovnika iz Dubrovnika, kao i o okvirima, osnovama i obrascima sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja za 2017.

3.1.1. Temeljni podaci o Turističkoj zajednici Grada Dubrovnika

Naziv neprofitne organizacije	TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA DUBROVNIKA
Sjedište	DUBROVNIK, Brsalje 5
Matični broj	03304990
OIB	88346172251
Temeljna djelatnost	9411 Djelatnosti turističkih organizacija
Direktorica Turističkog ureda	ROMANA VLAŠIĆ
Imovina 31.12.2017. /u kunama/	4.568.703
Obveze 31.12.2017. /u kunama/	1.471.212
Vlastiti izvori 31.12.2017. /u kunama/	3.097.491
Prihodi u 2017. /u kunama/	22.654.129
Rashodi u 2017. /u kunama/	22.104.971
Višak / manjak prihoda u 2017. /u kunama/	549.158
Prosječan broj zaposlenih po satima rada u 2017.	20

3.1.2. Obveznik sastavljanja financijskih izvještaja

Turistička zajednica Grada Dubrovnika obveznik je sastavljanja financijskih izvještaja, sukladno članku 28. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija ("Narodne novine" br. 121/14).

Sukladno spomenutom zakonu, financijske izvještaje odobrava i potpisuje direktorica Turističkog ureda Turističke zajednice Grada Dubrovnika.

3.1.3. Okvir za sastavljanje financijskih izvještaja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija ("Narodne novine" br. 121/14) okvir je za sastavljanje financijskih izvještaja.

3.1.4. Osnova sastavljanja financijskih izvještaja

Financijski izvještaji sastavljeni su po načelu nastanka poslovnih događaja, odnosno učinci transakcija i drugih događaja priznaju se kad su nastali i uključuju u financijske izvještaje za razdoblje na koje se odnose.

Financijski izvještaji pripremljeni su po načelu nastanka povijesnog troška, osim financijske imovine i financijskih obveza, koji su prikazani po fer vrijednosti, uz prikaz promjena fer vrijednosti u okviru Izvještaja o приходima i rashodima.

3.1.5. Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji pripremljeni su pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, što podrazumijeva kontinuiranu realizaciju imovine i plaćanje dospjelih obveza.

3.1.6. Korištenje procjena i prosudbi

Direktorica Turističkog ureda Turističke zajednice Grada Dubrovnika za određene pozicije financijskih izvještaja /imovina, obveze, potencijalne obveze, prihodi i rashodi/ provodi procjene i prosudbe koje utječu na primijenjene politike, a samim tim i na iskazane stavke financijskih izvještaja.

Primijenjene procjene provode se u financijskim izvještajima u tekućem razdoblju, ako se takva procjena odnosi na tekuće razdoblje ili u razdoblju izmjene i budućim razdobljima ako izmjena utječe na tekuće i buduća razdoblja.

Procjena se koristi za mjerenje dospjelih i nedospjelih potraživanja, te za potencijalne obveze po poslovnim događajima u sudskim procesima i sl.

3.1.7. Obrasci financijskih izvještaja

Temeljem članka 6. Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija ("Narodne novine" 31/15) godišnji financijski izvještaji sastavljaju se na sljedećim obrascima:

- Bilanca – obrazac BIL-NPF
- Izvještaj o prihodima i rashodima – obrazac PR-RAS-NPF
- ✓ Bilješke uz bilancu jesu pregled ugovornih odnosa i slično koji, uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina /dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu koji su u tijeku/ pregled stanja i rokova dospijeca dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova te posebno robnih kredita i financijskih najmova /leasing/.
- ✓ U bilješkama uz Izvještaj o prihodima i rashodima potrebno je navesti razloge zbog kojih je došlo do većih odstupanja u odnosu na ostvarenje prethodne godine.

3.2. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Iskazivanje imovine i obveza

Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj neprofitne organizacije.

Imovina jesu resursi koje Turistička zajednica Grada Dubrovnika /dalje Turistička zajednica/ kontrolira kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi u obavljanju djelatnosti.

Obveze jesu neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja, za čiju namiru se očekuje odljev resursa.

Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti.

Obveze se klasificiraju prema namjeni i ročnosti.

Imovina i obveze iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

Vlastiti izvori jesu ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza.

Tuđa imovina prati se u izvanbilančnoj evidenciji.

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

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

Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3500,00 kuna može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

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

Trošak nabave (nabavnu vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne +poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu.

Iznimno od stavka 1. ovoga članka, vrijednosti zemljišta, obnovljivih prirodnih bogatstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti ne amortiziraju se, odnosno ne ispravlja se.

Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine jest njezin početni ili revalorizirani trošak nabave (nabavna vrijednost), odnosno procijenjena vrijednost.

Ministar financija pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu propisuje stope amortizacije prema skupinama dugotrajne imovine i procijenjenom korisnom vijeku upotrebe dugotrajne imovine.

Turistička zajednica revalorizira dugotrajnu imovinu primjenom koeficijenta porasta cijena proizvođača industrijskih proizvoda ako je inflacija mjerena istim koeficijentom u prethodne tri godine kumulativno veća od 30 %.

Učinak revalorizacije dugotrajne imovine pripisuje se vlastitim izvorima.

Priznavanje prihoda i rashoda

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja.

Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati
- nerecipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju, a mogu se priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti)
- donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja
- rashodi priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje i
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashode priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe.

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

Rashod je umanjeње ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

3. BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA 2017.

3.3. BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješkama uz Bilancu obuhvaćeni su računi neproizvedene dugotrajne imovine, proizvedene dugotrajne imovine, plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti, sitnog inventara, nefinancijske imovine u pripremi, proizvedene kratkotrajne imovine, novca u banci i blagajni, depozita, jamčevnih pologa, zajmova, vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, potraživanja za prihode, rashoda budućih razdoblja i nedospjelih naplata prihoda, obveza za rashoda, obveza za vrijednosne papire, obveza za kredite i zajmove, odgođenih plaćanja rashoda i prihoda budućih razdoblja i vlastitih izvora.

U idućem pregledu predočena je u skraćenom obliku Bilanca Turističke zajednice Grada Dubrovnika na kraju 2016. i 2017.

BILANCA							
Broj računa 1	Opis 2	Stanje na dan 31.12.2016. 3	Povećanje (Smanjenje) 4	Stanje na dan 31.12.2017. 5	Udjel 2016. 6	Udjel 2017. 7	Index 17/16 8
0	NEFINANCIJSKA IMOVINA	2.173.059	(449.542)	1.723.517	55,1%	37,7%	79,3
01	NEPROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA						
02	PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA	2.173.059	(449.542)	1.723.517	55,1%	37,7%	79,3
021	Gradevinski objekti	1.670.792	(399.139)	1.271.653	42,4%	27,8%	76,1
022	Oprema	270.195	(50.404)	219.790	6,9%	4,8%	81,3
023	Prijevozna sredstva						
024	Umjetnička djela	232.073	0	232.073	5,9%	5,1%	100,0
03	PLEMENITI METALI I OSTALE POHRANJENE VRIJEDNOSTI						
04	SITNI INVENTAR						
05	NEFINANCIJSKA IMOVINA U PRIPREMI						
06	PROIZVEDENA KRATKOTRAJNA IMOVINA						
1	FINANCIJSKA IMOVINA	1.768.754	1.076.432	2.845.186	44,9%	62,3%	160,9
11	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	1.749.234	863.764	2.612.998	44,4%	57,2%	149,4
12	DEPOZITI, JAMČEVNI POLOZI I POTRAŽIVANJA OD RADNIKA	19.520	212.668	232.188	0,5%	5,1%	1.189,5
13	ZAJMOVI						
14	VRIJEDNOSNI PAPIRI						
15	DIONICE I UDJELI U GLAVNICI						
16	POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE						
19	RASHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA						
***	IMOVINA	3.941.813	626.890	4.568.703	100,0%	100,0%	115,9
2	OBVEZE	2.786.792	155.632	2.942.424	70,7%	64,4%	105,6
24	OBVEZE ZA RASHODE	1.393.396	77.816	1.471.212	35,3%	32,2%	105,6
241	Obveze za radnike	272.818	(7.239)	265.579	6,9%	5,8%	97,3
242	Obveze za materijalne rashode	962.456	186.564	1.149.020	24,4%	25,1%	119,4
244	Obveze za financijske rashode	82.417	(26.233)	56.184	2,1%	1,2%	68,2
249	Ostale obveze	75.705	(75.276)	429	1,9%	0,0%	0,6
25	OBVEZE ZA VRIJEDNOSNE PAPIRE						
26	OBVEZE ZA KREDITE I ZAJMOVE						
29	ODGOĐENO PLAĆANJE RASHODI I PRIHODI BUDUĆIH RAZDOBLJA						
5	VLASTITI IZVORI	2.548.417	549.074	3.097.491	64,7%	67,8%	121,5
***	OBVEZE I VLASTITI IZVORI	3.941.813	626.890	4.568.703	100,0%	100,0%	115,9

Iz predočene Bilance Turističke zajednice Grada Dubrovnika na kraju 2016. i 2017. proizlazi:

Zbroj bilančne imovine / obveze i vlastiti izvori u 2017. povećao se s 3.941.813 kuna za 626.890 kuna na 4.568.703 kune ili za 15,9%.

- Nefinancijska imovina na kraju 2017. iznosi 1.723.517 kuna što je za 449.542 kune ili 21,7% manje od nefinancijske imovine na kraju 2016. /2.173.059 kuna/.

3. BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA 2017.

U strukturi nefinancijske imovine na kraju 2017. u cjelini je riječ o proizvedenoj dugotrajnoj imovini, pri čemu najveći udjel imaju građevinski objekti, odnosno zgrada Turističke zajednice Grada Dubrovnika na Brsaljama /sadašnja vrijednost 1.271.653 kune ili 27.8% ukupne imovine/, potom umjetnička djela /sadašnja vrijednost 232.073 kune ili 5.1% ukupne imovine/ i oprema /sadašnja vrijednost 219.790 kuna ili 4.8% ukupne imovine/.

U 2017. nabavljeno je računalne opreme u vrijednosti od 24.036 kuna i uredskog namještaja u vrijednosti od 9.975 kuna.

- Financijska imovina na kraju 2017. iznosi 2.845.186 kuna što je za 1.076.432 kune ili 60.9% više od financijske imovine na kraju 2016. /1.768.754 kune/.

Do značajnog povećanja financijske imovine u 2017. došlo je na računima novca u banci i blagajni i to s 1.749.234 kune za 863.764 kune na 2.612.998 kuna ili za 49.4% i depozita s 19.520 kuna za 212.668 kuna na 232.188 kuna ili za 1.089,5%.

U strukturi imovine nefinancijska imovina na kraju 2017. sudjeluje s 55.1% /2016. 53.9%/ i financijska imovina s 44.9% /2016. 46.1%/.

- Obveze na kraju 2017. iznose 1.393.396 kuna što je za 864.145 kuna ili 38.3% manje u odnosu na 2016. /2.257.541 kunu/.

Do znatnijeg smanjenja u 2017. došlo je na računima obveza prema dobavljačima i to onima u zemlji s 297.542 kune na 137.850 kuna i inozemstvu s 1.283.917 kuna na 815.769 kuna kao i obveza za predujmove, depozite... s 240.205 kuna na 75.705 kuna.

- Vlastiti izvori na kraju 2017. iznose 2.548.417 kuna što je za 27.783 kune ili 1.1% više od vlastitih izvora na kraju 2016. /2.257.841 kunu/.

U strukturi obveza i vlastitih izvora obveze na kraju 2017. sudjeluju s 37.7% /2016. 55.1%/ i vlastiti izvori sa 62.3% /2017. 44.9%/.

3.4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Bilješkama uz Izvještaj o prihodima i rashodima obuhvaćeni su računi prihoda od prodaje roba i usluga, prihoda od članarina i članskih doprinosa, prihoda po posebnim propisima, prihoda od imovine, prihoda od donacija, ostalih prihoda i prihoda od povezanih neprofitnih organizacija, rashoda za radnike, materijalnih rashoda, rashoda amortizacije, donacija, ostalih rashoda i rashoda vezanih uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija.

U 2017. Turistička zajednica Grada Dubrovnika ostvarila je prihode u iznosu od 22.654.129 kuna što je za 3.7% više u odnosu na 2016. /21.836.471 kunu/, rashode u iznosu od 22.104.971 kunu što je za 1.4% više u odnosu na 2016. /21.808.470 kuna/ i višak prihoda u iznosu od 549.158 kuna što je za 1.861,2% više u odnosu na 2016. /28.001 kuna/.

3. BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA 2017.

3.4.1. Prihodi

PRIHODI							
Broj računa	Opis	01.01.-31.12. 2016.	Povećanje (Smanjenje)	01.01.-31.12. 2017.	Udjel 2016.	Udjel 2017.	Index 17/16
1	2	3	4	5	6	7	8
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA						
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA						
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	16.720.906	1.059.200	17.780.106	76,6%	78,5%	106,3
**	<i>Prihodi od boravišne pristojbe</i>	11.823.940	1.117.236	12.941.176	54,1%	57,1%	109,4
**	<i>Prihod od turističke članarine</i>	4.804.500	(73.776)	4.730.724	22,0%	20,9%	98,5
**	<i>Prihodi po posebnim propisima - nautički turizam</i>	92.466	15.740	108.206	0,4%	0,5%	117,0
34	PRIHODI OD IMOVINE	50.165	(11.859)	38.306	0,2%	0,2%	76,4
35	PRIHODI OD DONACIJA	4.831.417	(874.612)	3.956.805	22,1%	17,5%	81,9
**	<i>Prihodi iz proračuna Grada Dubrovnika</i>	3.974.675	(324.675)	3.650.000	18,2%	16,1%	91,8
**	<i>Ostali prihodi od donacija i sl.</i>	956.742	(649.937)	306.805	4,4%	1,4%	32,1
36	OSTALI PRIHODI	233.983	644.929	878.912	1,1%	3,9%	375,6
37	PRIHODI OD POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA						
3	PRIHODI	21.836.471	817.658	22.654.129	100,0%	100,0%	103,7

U 2017. ostvareni su prihodi u iznosu od 22.654.129 kuna što je za 817.658 kuna ili 3.7% više u odnosu na ostvarenje u 2016. /21.836.471 kuna/.

U strukturi prihoda u 2017. prihodi od boravišne pristojbe iznosili su 12.941.176 kuna što je za 1.117.236 kuna ili 9.4% više u odnosu na te prihode u 2016. /11.823.940 kuna/ i sudjeluju s 57.1% u ukupnim prihodima /2016. 53.1%/ . Prihodi od turističke članarine u 2017. iznosili su 4.730.724 kune što je za 73.776 kuna ili 1.5% manje u odnosu na te prihode u 2016. /4.804.500 kuna/ i sudjeluju s 20.9% u ukupnim prihodima /2016. 22.0%/ . Prihodi iz proračuna Grada Dubrovnika u 2017. iznosili su 3.650.000 kuna što je za 324.675 kuna ili 8.2% manje u odnosu na te prihode u 2016. /3.974.675 kuna/ i sudjeluju s 16.1% u ukupnim prihodima /2016. 18.2%/ .

3. BILJEŠKE UZ BILANCU I IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA 2017.

3.4.2. Rashodi

RASHODI							
Broj računa	Opis	01.01.-31.12. 2016.	Povećanje (Smanjenje)	01.01.-31.12. 2017.	Udjel 2016.	Udjel 2017.	Index 17/16
1	2	3	4	5	6	7	8
41	RASHODI ZA RADNIKE	3.406.956	(61.544)	3.345.412	15,6%	15,1%	98,2
42	MATERIJALNI RASHODI	11.422.271	1.199.433	12.621.704	52,4%	57,1%	110,5
421	Naknade troškova radnicima	818.437	(107.463)	710.974	3,8%	3,2%	86,9
422	Naknade članovima u predstavničkim tijelima						
423	Naknade volonterima						
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa						
425	Rashodi za usluge	9.591.995	1.336.059	10.928.054	44,0%	49,4%	113,9
**	Usluge telefona, pošte i prijevoza	191.550	12.963	204.513	0,9%	0,9%	106,8
**	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	549.780	(465.876)	83.904	2,5%	0,4%	15,3
**	Usluge promidžbe i informiranja	4.545.091	2.056.730	6.601.821	20,8%	29,9%	145,3
**	Komunalne usluge	675.833	264.694	940.527	3,1%	4,3%	139,2
**	Zakupnine i najamnine	551.547	(47.195)	504.352	2,5%	2,3%	91,4
**	Intelektualne i osobne usluge	1.773.617	(70.853)	1.702.764	8,1%	7,7%	96,0
**	Računalne usluge	316.739	(174.201)	142.538	1,5%	0,6%	45,0
**	Ostale usluge	987.838	(240.203)	747.635	4,5%	3,4%	75,7
426	Rashodi za materijal i energiju	826.905	35.256	862.161	3,8%	3,9%	104,3
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	184.934	(64.419)	120.515	0,8%	0,5%	65,2
43	RASHODI AMORTIZACIJE	483.660	3.510	487.170	2,2%	2,2%	100,7
44	FINANCIJSKI RASHODI	3.600.235	320.448	3.920.683	16,5%	17,7%	108,9
**	Transfer boravišne pristojbe Gradu Dubrovniku /30%/	3.547.182	335.171	3.882.353	16,3%	17,6%	109,4
**	Ostali financijski rashodi	53.053	(14.723)	38.330	0,2%	0,2%	72,2
45	DONACIJE	855.868	(549.355)	306.513	3,9%	1,4%	35,8
46	OSTALI RASHODI	2.039.480	(615.991)	1.423.489	9,4%	6,4%	69,8
47	RASHODI VEZANI UZ FINANCIRANJE POVEZANIH NEPROF. ORGANIZ						
4	RASHODI	21.808.470	296.501	22.104.971	100,0%	100,0%	101,4

U 2017. ostvareni su rashodi u iznosu od 22.104.971 kunu što je za 296.501 kunu ili 1.4% više u odnosu na ostvarenje u 2016. /21.808.470 kuna/.

U strukturi rashoda 2017. rashodi za usluge u 2017. iznosili su 10.928.054 kune što je za 1.336.059 kuna ili 13.9% više u odnosu na te rashode u 2016. /9.591.995 kuna/ i ti rashodi u ukupnim rashodima sudjeluju s 49.4% /u 2016. 44.0%/ . Pri tome, najveći dio odnosi se na rashode za usluge promidžbe i informiranja koji su iznosili 6.601.821 kunu i za 2.056.730 kuna ili 45.3% su veći u odnosu na te rashode u 2016. /4.545.091 kunu/. U tome, posve novi rashodi za usluge promidžbe i informiranja odnose se na oglašavanje strateških projekata 891.756 kuna, stručne skupove ECM 554.506 kuna, Dubrovački polumaraton 247.490 kuna, Dubrovački zimski festival 200.000 kuna i oglašavanje toga festivala 146.813 kuna. Transfer boravišne pristojbe Gradu Dubrovniku u 2017. iznosio je 3.882.353 kune što je za 335.171 kunu ili 9.4% više u odnosu na te rashode u 2016. /3.547.182 kune/ i ti rashodi u ukupnim rashodima sudjeluju sa 17.6% /u 2016. 16.5%/ . Rashodi za radnike u 2017. iznosili su 3.345.412 kuna što je za 61.544 kune ili 1.8% manje u odnosu na te rashode u 2016. /3.406.956 kuna/ i ti rashodi u ukupnim rashodima sudjeluju s 15.1% /u 2016. 15.6%/ . Ostali rashodi u 2017. iznosili su 1.423.489 kuna što je za 615.991 kunu ili 30.2% manje u odnosu na te rashode u 2016. /2.039.480 kuna/ i ti rashodi u ukupnim rashodima sudjeluju sa 6.4% /u 2016. 9.4%/ .

3.5. BILJEŠKE UZ NOVČANE TOKOVE

U 2017. ukupni priljevi na novčane račune i blagajne iznosili su 22.870.301 kunu što je za 2.7% više u odnosu na 2016. /22.279.015 kuna/.

U 2017. ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni iznosili su 22.006.5371 kuna što je za 2.8% manje u odnosu na 2016. /22.641.591 kunu/.

Na zadnji dan 2017. stanje novčanih sredstava iznosilo je 2.612.9984 kune što je za 49.4% više u odnosu na zadnji dan 2016. /1.749.234 kune/.

3.6 ODOBRENJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Godišnje financijske izvještaje Turističke zajednice Grada Dubrovnika za 2017. odobrila je direktorica Turističkog ureda dana 19. veljače 2018.

Za TURISTIČKU ZAJEDNICU GRADA DUBROVNIKA

Direktorica Turističkog ureda

Romana Vlašić

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA DUBROVNIKA**Poštanski broj: **20000**Mjesto: **DUBROVNIK**Adresa sjedišta: **BRSALJE 5**Račun (IBAN): **HR1623400091110034573**RNO broj: **0052116**Šifra djelatnosti: **9411**

Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca

Matični broj: **03304990**Šifra grada/općine: **98**Grad/općina: **DUBROVNIK**OIB: **88346172251**Oznaka razdoblja: **2017-12**Šifra županije: **19**

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	3.941.813	4.568.703	115,9
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	2.173.059	1.723.517	79,3
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	0	0	-
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0	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			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	2.173.059	1.723.517	79,3
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	3.193.103	3.193.103	100,0
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022	3.193.103	3.193.103	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	525.017	562.728	107,2
0221	Uredska oprema i namještaj	024	470.500	508.211	108,0
0222	Komunikacijska oprema	025	24.391	24.391	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026			-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	23.909	23.909	100,0
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	6.217	6.217	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	139.714	139.714	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	139.714	139.714	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	232.073	232.073	100,0
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	232.073	232.073	100,0
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	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043			-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	1.916.848	2.404.101	125,4
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			-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054			-

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	1.768.754	2.845.186	160,9
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	1.749.234	2.612.998	149,4
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	1.745.088	2.610.328	149,6
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.745.088	2.610.328	149,6
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	900	900	100,0
113	Novac u blagajni	081	3.246	1.770	54,5
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	19.520	232.188	1.189,5
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	19.520	232.188	1.189,5
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	19.520	674	3,5
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099		231.514	-
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	0	0	-
161	Potraživanja od kupaca	134			-
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	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)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	3.941.813	4.568.703	115,9
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	1.393.396	1.471.212	105,6
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	1.393.396	1.471.212	105,6
2411	Obveze za plaće – neto	148	272.818	265.579	97,3
2412	Obveze za plaće – neto	149	157.307	152.735	97,1
2413	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2414	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prizre na dohodak iz plaća	152	26.917	25.342	94,1
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	47.515	45.813	96,4
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	35.748	34.771	97,3
2417	Ostale obveze za radnike	155	5.331	6.918	129,8
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	962.456	1.149.020	119,4
2421	Naknade troškova radnicima	157	8.837	8.440	95,5
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	137.850	226.737	164,5
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	815.769	913.843	112,0
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	82.417	56.184	68,2
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	82.417	56.184	68,2
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	75.705	429	0,6
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	75.705	429	0,6
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
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	2.548.417	3.097.491	121,5
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	239.851	239.768	100,0
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198	239.851	239.768	100,0
5221	Višak prihoda	199	2.308.566	2.857.723	123,8
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: ROMANA VLAŠIĆ
Datum: 19.VELJAČA 2018.G
Osoba za kontakt: NIVES BJELOVUČIĆ
Telefon: 312-018
Telefax: 323-725
Adresa e-pošte: nives.bjelovucic@tzdubrovnik.hr

31	Prilog 10 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
32	Prilog 11 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
33	Prilog 12 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
34	Prilog 13 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
35	Prilog 14 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
36	Prilog 15 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
37	Prilog 16 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
38	Prilog 17 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
39	Prilog 18 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
40	Prilog 19 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
41	Prilog 20 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
42	Prilog 21 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
43	Prilog 22 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
44	Prilog 23 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
45	Prilog 24 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
46	Prilog 25 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
47	Prilog 26 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
48	Prilog 27 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
49	Prilog 28 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
50	Prilog 29 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
51	Prilog 30 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
52	Prilog 31 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
53	Prilog 32 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
54	Prilog 33 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
55	Prilog 34 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
56	Prilog 35 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
57	Prilog 36 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
58	Prilog 37 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
59	Prilog 38 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
60	Prilog 39 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
61	Prilog 40 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
62	Prilog 41 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
63	Prilog 42 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
64	Prilog 43 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
65	Prilog 44 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
66	Prilog 45 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
67	Prilog 46 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
68	Prilog 47 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
69	Prilog 48 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
70	Prilog 49 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
71	Prilog 50 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
72	Prilog 51 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
73	Prilog 52 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
74	Prilog 53 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
75	Prilog 54 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
76	Prilog 55 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
77	Prilog 56 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
78	Prilog 57 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
79	Prilog 58 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
80	Prilog 59 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
81	Prilog 60 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
82	Prilog 61 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
83	Prilog 62 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
84	Prilog 63 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
85	Prilog 64 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
86	Prilog 65 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
87	Prilog 66 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
88	Prilog 67 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
89	Prilog 68 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
90	Prilog 69 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
91	Prilog 70 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
92	Prilog 71 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
93	Prilog 72 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
94	Prilog 73 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
95	Prilog 74 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
96	Prilog 75 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
97	Prilog 76 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
98	Prilog 77 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
99	Prilog 78 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000
100	Prilog 79 - Izjava o imovinskoj situaciji	1000

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA DUBROVNIKA

Poštanski broj: 20000

Mjesto: DUBROVNIK

Adresa sjedišta: BRSALJE 5

Račun (IBAN): HR1623400091110034573

RNO broj: 0052116

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca

Matični broj: 03304990

Šifra grada/općine: 98

Grad/općina: DUBROVNIK

OIB: 88346172251

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 19

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

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+032+041)	001	21.836.471	22.654.129	103,7
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006			-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	16.720.906	17.780.106	106,3
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	16.720.906	17.780.106	106,3
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	50.165	38.306	76,4
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	50.165	38.306	76,4
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	50.165	38.306	76,4
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015			-
3414	Prihodi od zatezних kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017			-
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	4.831.417	3.956.805	81,9
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	3.974.675	3.650.000	91,8
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	3.974.675	3.650.000	91,8
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	856.742	306.805	35,8
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	030			-
355	Ostali prihodi od donacija	031			-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	233.983	878.912	375,6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	6.751	463.367	6.863,7
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihod od refundacija	035	6.751	463.367	6.863,7
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	227.232	415.545	182,9
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	227.232	415.545	182,9
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	21.808.470	22.104.971	101,4
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	3.406.956	3.345.412	98,2
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	2.928.811	2.906.824	99,2
4111	Plaće za redovan rad	047	2.928.811	2.906.824	99,2
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051			-
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	478.145	438.588	91,7
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	430.886	395.239	91,7

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	47.259	43.349	91,7
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	11.422.271	12.621.704	110,5
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	818.437	710.974	86,9
4211	Službena putovanja	059	588.931	503.072	85,4
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	229.506	207.902	90,6
4213	Stručno usavršavanje radnika	061			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064			-
4223	Naknade ostalih troškova	065			-
4224	Ostale naknade	066			-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069			-
4233	Naknade ostalih troškova	070			-
4234	Ostale naknade	071			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	9.591.995	10.928.054	113,9
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	191.550	204.513	106,8
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	549.780	83.904	15,3
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	4.545.091	6.601.821	145,3
4254	Komunalne usluge	081	675.833	940.527	139,2
4255	Zakupnine i najamnine	082	551.547	504.352	91,4
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	1.773.617	1.702.764	96,0
4258	Računalne usluge	085	316.739	142.538	45,0
4259	Ostale usluge	086	987.838	747.635	75,7
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	826.905	862.161	104,3
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	74.809	60.993	81,5
4262	Materijal i sirovine	089	659.166	720.839	109,4
4263	Energija	090	67.078	60.753	90,6
4264	Sitan inventar i auto gume	091	25.852	19.576	75,7
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	184.934	120.515	65,2
4291	Premije osiguranja	093	8.430	13.466	159,7
4292	Reprezentacija	094			-
4293	Članarine	095	100.188	61.676	61,6
4294	Kotizacije	096	76.316	45.373	59,5
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097			-
43	Rashodi amortizacije	098	483.660	487.170	100,7
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	3.600.235	3.920.683	108,9
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	85	83	97,6
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	85	83	97,6
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	3.600.150	3.920.600	108,9
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	52.857	38.248	72,4
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	110		0,0
4433	Zatezne kamate	108			-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	3.547.183	3.882.352	109,4
45	Donacije (AOP 111+114)	110	855.868	306.513	35,8
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	855.868	306.513	35,8
4511	Tekuće donacije	112	855.868	306.513	35,8
4512	Stipendije	113			-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	2.039.480	1.423.489	69,8
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117			-
4612	Penali, ležarine i drugo	118			-
4613	Naknade šteta radnicima	119			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	2.039.480	1.423.489	69,8
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122			-
4622	Otpisana potraživanja	123			-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	2.039.480	1.423.489	69,8
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju		Indeks (5/4)
				5	6	
1	2	3	4	5	6	
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128				-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129				-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130				-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0		-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0		-
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	21.808.470	22.104.971	101,4	
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	28.001	549.158	1.961,2	
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	0		-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	2.280.566	2.308.566	101,2	
5222	Manjak prihoda – preneseni	137				-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138				-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	2.308.567	2.857.724	123,8	
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0		-
DODATNI PODACI						
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	2.111.810	1.749.234	82,8	
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	22.279.015	22.870.301	102,7	
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	22.641.591	22.006.537	97,2	
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	1.749.234	2.612.998	149,4	
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145				-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	21	21	100,0	
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	21	21	100,0	
	Broj volontera	148				-
	Broj sati volontiranja	149				-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)	
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju		
051	Građevinski objekti u pripremi	150				-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151				-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152				-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153				-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154				-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155				-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)	
	Stanje zaliha	156				-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	42	42	100,0	

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: ROMANA VLAŠIĆ

Datum: 19.VELJAČA 2018.G

Osoba za kontakt: NIVES BJELOVUČIĆ

Telefon: 312-018

Telefax: 323-725

Adresa e-pošte: nives.bjelovucic@tzdubrovnik.hr