

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA POREČA
Poreč, Zagrebačka 9.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA 2017.G.
SA IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA

ZAGREB, VELJAČA 2018. GODINE

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA POREČA**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA 2017.G.
SA IZVJEŠĆEM NEOVISNOG REVIZORA****SADRŽAJ:****Stranica**

<i>Odgovornost za financijske izvještaje za 2017.g.</i>	1
<i>Izvešće neovisnog revizora o reviziji financijskih izvješća za 2017.g.</i>	1 - 2
<i>Financijska izvješća neprofitne organizacije u prilogu:</i>	
<i>Prilog 1: Izvještaj o prihodima i rashodima za 2017.g.</i>	1-3
<i>Prilog 2: Bilanca na dan 31.12.2017. godine</i>	1-4
<i>Prilog 3 : Bilješke uz financijska izvješća za 2017.g.</i>	1-8



Poreč
You complete us

**TURISTIČKA ZAJEDNICA
GRADA POREČA**
Zagrebačka 9, HR-52440 Poreč
OIB: 87338898641

Poreč, 15.02.2018.

REVIDAB d.o.o.
Banjavčičeva 11
10000 Zagreb

PREDMET: Odgovornost za financijske izvještaje za 2017.g.

Direktor turističkog ureda dužan je osigurati da su financijski izvještaji Turističke zajednice grada Poreča za 2017.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 Poreča 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 prijevара, te drugih nezakonitosti i nepravilnosti u radu.

Potpisano za TZ grada Poreča:

Nenad Velenik, direktor turističkog ureda



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA POREČ

52440 POREČ
Zagrebačka 9.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA PREDSJEDNIKU I ČLANOVIMA TURISTIČKE ZAJEDNICE

Mišljenje

Obavili smo reviziju financijskih izvještaja **TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA POREČA** za 2017. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na dan 31. prosinca 2017. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za razdoblje 01.01.2017.g. do 31.12.2017.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 POREČA** za godinu završenu 31. prosinca 2017. 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 (Narodne novine, br. 121/14).

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 (Narodne novine, br. 121/14), 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:

- 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 prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaoblazanje 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.

REVIDAB d.o.o.
Zagreb, Banjavčičeva 11.

U Zagrebu, 19.02.2018.g.

Za revizorsko društvo:

Direktor:


Josip Dabelić, dipl.oec.

REVIDAB
d.o.o.
ZAGREB, Banjavčičeva 11

Ovlašteni revizor:


Josip Dabelić, dipl.oec.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: TZ GRADA POREČA

Poštanski broj: 52440

Mjesto: POREČ

Adresa sjedišta: ZAGREBAČKA 9

Račun (IBAN): HR7523600001101140521

RNO broj: 0050792

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacije poslodavaca

Matični broj: 03914917

Šifra grada/općine: 348

Grad/općina: POREČ

OIB: 87338898641

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 18

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

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+032+041)	001	15.430.820	15.477.189	100,3
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	0	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	0	0	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	2.090.397	1.978.619	94,7
3211	Članarine	006	2.090.397	1.978.619	94,7
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	10.026.260	10.361.114	103,3
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	0	0	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	10.026.260	10.361.114	103,3
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	52.794	51.490	97,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.759	544	30,9
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	1.217	72	5,9
3414	Prihodi od zatezних kamata	016	0	0	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	0	-
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0	0	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	542	472	87,1
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	51.035	50.946	99,8
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	51.035	50.946	99,8
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	3.205.000	3.005.000	93,8
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	1.450.000	2.000.000	137,9
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	0	0	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1.450.000	2.000.000	137,9
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	0	0	-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	1.755.000	1.005.000	57,3
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	0	0	-
355	Ostali prihodi od donacija	031	0	0	-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	56.369	80.966	143,6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	56.120	72.536	129,3
3611	Prihodi od naknade šteta	034	9.000	6.110	67,9
3612	Prihod od refundacija	035	47.120	66.426	141,0
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	0	8.430	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	249	0	0,0
3631	Otpis obveza	038	26	0	0,0
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	223	0	0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	15.068.093	15.764.561	104,6
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	921.287	1.108.107	120,3
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	772.068	838.286	108,6
4111	Plaće za redovan rad	047	772.068	838.286	108,6
4112	Plaće u naravi	048	0	0	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	051	13.700	13.700	100,0
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	135.519	256.121	189,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	122.568	144.419	117,8
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	12.951	15.840	122,3
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	95.862	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	9.272.569	8.860.650	95,6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	29.204	33.644	115,2
4211	Službena putovanja	059	6.040	3.812	63,1
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	20.514	28.732	140,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	2.650	1.100	41,5
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	183.823	141.253	76,8
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	181.223	141.253	77,9
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	2.600	0	0,0
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	-
4224	Ostale naknade	066	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	0	0	-
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	-
4234	Ostale naknade	071	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	0	-
4243	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4244	Ostale naknade	076	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	8.508.581	8.186.136	96,2
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	61.569	34.304	55,7
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	80.139	61.699	77,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	7.583.666	7.283.466	96,0
4254	Komunalne usluge	081	33.698	23.338	69,3
4255	Zakupnine i najamnine	082	91.924	182.370	198,4
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	2.250	2.250	100,0
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	236.372	302.882	128,1
4258	Računalne usluge	085	189.983	85.595	45,1
4259	Ostale usluge	086	228.980	210.232	91,8
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	172.856	67.733	39,2
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	24.127	18.101	75,0
4262	Materijal i sirovine	089	0	0	-
4263	Energija	090	54.229	49.083	90,5
4264	Sitan inventar i auto gume	091	94.500	549	0,6
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	378.105	431.884	114,2
4291	Premije osiguranja	093	23.503	25.167	107,1
4292	Reprezentacija	094	82.539	93.407	113,2
4293	Članarine	095	250.700	250.700	100,0
4294	Kotizacije	096	2.070	6.000	289,9
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	19.293	56.610	293,4
43	Rashodi amortizacije	098	20.416	30.817	150,9
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	74.502	21.903	29,4
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	23.599	0	0,0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	23.599	0	0,0
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	50.903	21.903	43,0
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	23.158	19.780	85,4
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	27.522	2.122	7,7
4433	Zatezne kamate	108	143	1	0,7
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	80	0	0,0
45	Donacije (AOP 111+114)	110	1.883.472	2.724.059	144,6
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	1.883.472	2.694.059	143,0
4511	Tekuće donacije	112	1.883.472	2.694.059	143,0
4512	Stipendije	113	0	0	-
452	Kapitalne donacije	114	0	30.000	-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	2.895.847	3.019.025	104,3
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	0	0	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	2.895.847	3.019.025	104,3
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	123	1.451	111	7,6
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	2.893.829	3.014.683	104,2
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	567	4.231	746,2
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127	0	0	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130	0	0	-
	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	15.068.093	15.764.561	104,6
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	362.727	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	287.372	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	521.241	883.968	169,6
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	883.968	596.596	67,5
	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	317.110	987.475	311,4
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	28.436.304	23.299.087	81,9
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	27.765.939	23.733.670	85,5
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	987.475	552.892	56,0
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	0	0	-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	5	5	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	5	5	100,0
	Broj volontera	148	0	0	-
	Broj sati volontiranja	149	0	0	-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU			Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
		AOP	u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	150	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155	0	0	-
Opis stavke			Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	10	10	100,0



Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Velenik Nenad

Datum: 31.12.2017

Osoba za kontakt: Sandra Mušković

Telefon: +385(52)653317

Telefax: 052432347

Adresa e-pošte: info@meliusmodus.hr

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv obveznika: TZ GRADA POREČA

Poštanski broj: 52440

Mjesto: POREČ

Adresa sjedišta: ZAGREBAČKA 9

Račun (IBAN): HR752360001101140521

RNO broj: 0050792

Šifra djelatnosti: 9411

Djelatnost poslovnih organizacija i organizacija posjedavaca

Matični broj: 03914917

Šifra grada/općine: 348

Grad/općina: POREČ

OIB: 87338898641

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 18

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	1.770.220	1.784.111	100,8
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	780.345	895.445	114,7
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	7.367	2.878	39,1
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	006	0	0	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	0	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	1.103.441	1.103.441	100,0
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	0	0	-
0124	Ostala prava	012	45.753	45.753	100,0
0125	Goodwill	013	0	0	-
0126	Osnivački izdaci	014	0	0	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0	0	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	1.057.688	1.057.688	100,0
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	1.096.074	1.100.563	100,4
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	772.978	892.567	115,5
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	1.069.666	1.069.666	100,0
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	1.069.666	1.069.666	100,0
0213	Ostali građevinski objekti	022	0	0	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	1.325.541	1.334.349	100,7
0221	Uredska oprema i namještaj	024	210.881	219.688	104,2
0222	Komunikacijska oprema	025	40.637	40.638	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	50.421	50.421	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	0	0	-
0226	Sportska i glazbena oprema	029	93.249	93.249	100,0
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	930.353	930.353	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	212.287	150.480	70,9
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	212.287	150.480	70,9
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	3.380	3.380	100,0
0241	Knjige u knjižnicama	035	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	0	0	-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	3.380	3.380	100,0
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040	0	0	-
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	17.499	17.498	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	17.499	17.498	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	1.855.395	1.682.806	90,7
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	0	0	-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0	0	-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	169.270	169.819	100,3
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	169.270	169.819	100,3
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060	0	0	-
0542	Osnovno stado u pripremi	061	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	0	0	-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	0	0	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	0	0	-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	0	0	-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0	0	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0	0	-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	989.875	888.666	89,8
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	987.475	552.892	56,0
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	987.475	552.892	56,0
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	987.475	552.892	56,0
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	0	0	-
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	0	0	-
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	2.400	501	20,9
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	0	0	-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0	0	-
122	Jamčevni polozi	087	0	0	-
123	Potraživanja od radnika	088	288	501	174,0
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	0	0	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	0	0	-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092	0	0	-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093	0	0	-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	0	0	-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	2.112	0	0,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	0	0	-
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	0	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	0	0	-
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	2.112	0	0,0
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	0	0	-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104	0	0	-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107	0	0	-
1412	Čekovi-inozemni	108	0	0	-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110	0	0	-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111	0	0	-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113	0	0	-
1432	Mjenice – inozemne	114	0	0	-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116	0	0	-
1442	Obveznice – inozemne	117	0	0	-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119	0	0	-

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120	0	0	-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122	0	0	-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123	0	0	-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124	0	0	-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127	0	0	-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128	0	0	-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	0	0	-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131	0	0	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0	0	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	0	25.000	-
161	Potraživanja od kupaca	134	0	25.000	-
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	0	0	-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	0	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	0	0	-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	0	0	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	310.273	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143	0	10.273	-
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	300.000	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	1.770.220	1.784.111	100,8
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	120.514	435.148	361,1
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	118.209	243.747	206,2
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	68.924	80.846	117,3
2411	Obveze za plaće – neto	149	39.859	47.279	118,6
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	0	0	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prizvez na dohodak iz plaća	152	6.622	8.026	121,2
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	12.326	13.527	109,7
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	10.117	12.014	118,8
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	0	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	46.738	156.084	334,0
2421	Naknade troškova radnicima	157	954	1.231	129,0
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	0	0	-
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	250	40.173	>>100
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	45.534	114.680	251,9
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	0	0	-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	0	0	-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	4	0	0,0
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166	4	0	0,0
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	0	0	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	0	0	-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	2.543	6.817	268,1
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	0	0	-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	2.543	6.817	268,1
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176	0	0	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177	0	0	-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179	0	0	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180	0	0	-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181	0	0	-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	100.822	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184	0	0	-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185	0	0	-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	100.822	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187	0	100.822	-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188	0	0	-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189	0	0	-

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	2.305	90.579	3.929,7
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	0	90.579	-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	2.305	0	0,0
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193	0	0	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	2.305	0	0,0
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	1.649.706	1.348.963	81,8
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	765.738	752.367	98,3
511	Vlastiti izvori	197	765.738	752.367	98,3
512	Revalorizacijska rezerva	198	0	0	-
5221	Višak prihoda	199	883.968	596.596	67,5
5222	Manjak prihoda	200	0	0	-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	0	0	-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Zakonski zastupnik: Velenik Nenad

Datum: 31.12.2017

Osoba za kontakt: Sandra Mušković

Telefon: +385(52)653317

Telefax: 052432347

Adresa e-pošte: info@meliusmodus.hr



Prost. zakonskog zastupnika



Poreč
You complete us

**TURISTIČKA ZAJEDNICA
GRADA POREČA**
Zagrebačka 9, HR-52440 Poreč
OIB: 87338898641

Poreč, 15.02.2018.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2017.GODINU

1. UVOD

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

Turistička zajednica upisana je u Upisniku turističkih zajednica koji se vodi kod Ministarstva turizma pod brojem 68 s datumom 05.svibnja 2011.godine. Gospodin Nenad Velenik, direktor Turističkog ureda Turističke zajednice grada Poreča upisan je u isti upisnik kao osoba ovlaštena za zastupanje Turističke zajednice Grada Poreča.

Ustroj i način rada Turističke zajednice regulirani su Zakonom o turističkim zajednicama i Statutom usvojenim na sjednici Skupštine Turističke zajednice grada Poreča održane 29.12.2009.godine.

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

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

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

Dužnost predsjednika Turističke zajednice grada Poreča, temeljem odredbi Zakona i Statuta, obnaša Gradonačelnik grada Poreča gospodin Loris Peršurić. Predsjednik Turističke zajednice istovremeno je i predsjednik Skupštine i predsjednik Turističkog vijeća.

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

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

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

Direktor Turističkog ureda zastupa Turističku zajednicu, organizira i rukovodi radom i poslovanjem turističkog ureda, provodi odluke turističkog vijeća i u granicama ovlasti odgovorna je za poslovanje Turističke zajednice i zakonitost rada Turističkog ureda.

Turistička zajednica Grada Poreča prema klasifikaciji Državnog zavoda za statistiku posluje pod matičnim brojem 03914917, a šifra djelatnosti je 9411 po novom razvrstavanju poslovnog subjekta prema NKD-u 2007. Osobni identifikacijski broj (OIB) je: 87338898641.

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

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠĆA

Djelovanje Turističke zajednice temelji se na načelu opće koristi bez ostvarivanja neposredne dobiti pa ista poslovne knjige vodi temeljem odredbi Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija. Financijska izvješća za 2017.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 2016.godinu.

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

3.1. Nefinancijska imovina

Iskazana nefinancijska imovina u iznosu od 895.445 kuna odnosi se na sljedeću imovinu:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2017.g.	31.12.2017.g.
Neproizvedena dugotrajna imovina	7.367	2.878
Proizvedena dugotrajna imovina	772.978	892.567
Sitan inventar	0	0
Nefinancijska imovina u pripremi	0	0
Proizvedena kratkotrajna imovina	0	0
Ukupno:	780.345	895.445

Neproizvedena dugotrajna imovina nabavne vrijednosti 1.103.441 kunu i ispravka vrijednosti 1.100.563 kune najvećim dijelom odnosi se na ulaganja na tuđoj imovini (Turistički informativni centar).

Proizvedena dugotrajna imovina iskazana u bilanci na dan 31.12.2017.g. odnosi se na:
(u kunama)

Opis	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Građevinski objekti	1.069.666	336.964	732.702
Postrojenje i oprema	1.334.349	1.310.856	23.493
Prijevozna sredstva	150.480	14.108	136.372
Knjige, umjetnička djela i ost.	3.380	3.380	0
Ulaganje u računalne programe	17.498	17.498	0
Ukupno:	2.575.373	1.682.806	892.567

U 2017. godini nabavljeno je novo osobno vozilo u vrijednosti 150.480 kuna te je nabavljeno opreme u vrijednosti od 8.806 kuna. Staro osobno vozilo prodano je i isknjiženo iz poslovnih knjiga.

Obračun amortizacije dugotrajne imovine vrši se po stopama propisanim Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i kontnom planu. Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine za 2017.g. iznosi ukupno 44.187 kuna od čega je na teret rashoda iskazano 30.817 kuna za imovinu nabavljenu poslije 2008.g., a na teret vlastitih izvora 13.370 kuna za imovinu nabavljenu do 2008.g.

Sitan inventar iskazan je na kraju godine u iznosu od 169.819 kuna i u cijelosti je na ispravku vrijednosti. U 2017.g. izvršena je nabava sitnog inventara u iznosu od 549 kuna, a izvršen je i otpis u iznosu od 0 kuna.

3.2. Financijska imovina

Financijska imovina iskazana u bilanci na dan 31.12.2017.g. u iznosu od 888.666 kuna odnosi se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2017.g.	31.12.2017.g.
- novac u banci i blagajni	987.475	552.892
- depoziti, jamč.polozi, potraživanja od zaposlenih i potr.za više pl.poreze	2.400	501
- zajmovi	0	0
- potraživanja za prihode	0	25.000
- rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	0	310.273
Ukupno:	989.875	888.666

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

Opis	(u kunama)	
	01.01.2017.g.	31.12.2017.g.
Žiro računi – redovni	984.531	549.965
Žiro račun - devizni	2.944	2.927
Novac u blagajni	0	0
Ukupno:	987.475	552.892

Turistička zajednica je platni promet u 2017.g. obavljala putem Zagrebačke banke d.d. i IKB Umag d.d.

Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda odnosi se na potraživanja od Hrvatske turističke zajednice doznačena u siječnju 2018.g. koja se odnose na donaciju za manifestaciju „Swatch Beach Volleyball Major Series 2017.“ koja je realizirana i ugovorena u 2017.g.

3.3. Obveze

Iskazane obveze u bilanci na dan 31.12.2017.g. u iznosu od 435.148 kuna odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2017.g.	31.12.2017.g.
Obveze za rashode	118.209	243.747
Obveze za vrijed. papire	0	0
Obveze za kredite i zajmove	0	100.822
Odgođeno plaćanje rashoda i prihod budućeg razdoblja	2.305	90.579
Ukupno:	120.514	435.148

Obveze za rashode iskazane u bilanci na dan 31.12.2017. godine u iznosu od 243.747 kuna odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2017.g.	31.12.2017.g.
Obveze za radnike	68.924	80.846
Obveze za materijalne rashode	46.738	156.084
Obveze za financijske rashode	4	0
Ostale obveze	2.543	6.817
Ukupno:	118.209	243.747

Obveze za radnike odnose se na obračunatu plaću, te poreze i doprinose na plaću za prosinac 2017. godine, a isplaćene u siječnju 2018. godine.

Obveze za materijalne rashode najvećim dijelom odnose se na obveze prema dobavljačima koje su podmirene u 2018. godini po dospijeću.

Obveze za kredite i zajmove odnose se na obveze po financijskom leasingu u iznosu od 100.822 kune. Po otplatnom planu obveza će biti podmirena u dvije godišnje leasing rate do 2019.god.

3.4. Vlastiti izvori

Vlastiti izvori iskazani u bilanci na dan 31.12.2017. godine u iznosu od 1.348.963 kune odnose se na:

Opis	(u kunama)	
	01.01.2017.g.	31.12.2017.g.
Vlastiti izvori iz prethodnih godina	765.738	752.367
Višak prihoda tekuće godine	883.968	596.596
Ukupno vlastiti izvori:	1.649.706	1.348.963

Smanjenje vlastitih izvora iz prethodne godine odnosi se na obračunatu amortizaciju imovine nabavljene prije 2008. godine (bilješka 3.1). Smanjenje vlastitih izvora u 2017. godini nastalo je zbog iskazanog manjka prihoda u 2017.g. u iznosu od 287.372 kune.

4. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Turistička zajednica grada Poreča je u 2017. godini ostvarila:

(u kunama)

Opis	Ostvareno 2016.g.	Plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.
Ukupne prihode	15.430.820	15.215.000	15.477.189
Ukupne rashode	-15.068.093	-15.707.000	-15.764.561
Manjak / Višak prihoda	362.727	-492.000	-287.372
Višak prihoda - preneseni	521.241	886.968	883.968
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	883.968	394.968	596.596

4.1. Prihodi

Iskazani prihodi odnose se na:

(u kunama)

Opis	2016.g.	2017.g.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0
Prih.od članarina i članskih doprinosa	2.090.397	1.978.619
Prihodi po posebnim propisima	10.026.260	10.361.114
Prihodi od imovine	52.794	51.490
Prihodi od donacija	3.205.000	3.005.000
Ostali prihodi	56.369	80.966
Ukupni prihodi	15.430.820	15.477.189

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 Poreča. Praćenje obveza i uplata prati Porezna uprava. Doznačena sredstva automatski se doznačavaju korisnicima sredstava koji su određeni zakonom. U 2017. godini naplaćeno je ukupno 1.978.619 kuna.

Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode od boravišne pristojbe koji se naplaćuju temeljem odredbi Zakona o boravišnoj pristojbi. Boravišnu pristojbu naplaćuju pružatelji usluga smještaja gostiju i uplaćuju na određen poseban račun. Naplaćena sredstva na računu raspoređuju se korisnicima prema odredbi Zakona. U 2017. godini naplaćeno je ukupno 10.361.114 kuna. Prema evidenciji turističke zajednice nenaplaćena sredstva boravišne pristojbe na dan 31.12.2017.g. iznose ukupno 350.175 kuna.

Prihodi od imovine u iznosu od 51.490 kuna najvećim dijelom odnose se na prihode od davanja u zakup poslovnog prostora.

Prihodi od donacija iskazani u iznosu od 3.005.000 kuna, odnose se na:

- 2.900.000 kn prihode od donacija za sportsku manifestaciju turnir odbojke na pijesku – Swatch Beach Volleyball Major Series (Grad Poreč u iznosu od 2.000.000 kuna, te ostale pravne osobe 900.000 kn)
- 105.000 kn prihode od donacija za manifestaciju 3. Međunarodnog turnira u lovu na veliku ribu.

Ostali prihodi iskazani u iznosu od 80.966 kuna najvećim dijelom odnose se na refundacije troškova za sajmove od strane TZ Općine Funtana i TZ Općine Tar Vabriga.

4.2. Rashodi

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

(u kunama)

Opis	2016.g.	2017.g.
Rashodi za radnike	921.287	1.108.107
Materijalni rashodi	9.272.569	8.860.650
Rashodi amortizacije	20.416	30.817
Financijski rashodi	74.502	21.903
Donacije	1.883.472	2.724.059
Ostali rashodi	2.895.847	3.019.025
Ukupni rashodi:	15.068.093	15.764.561

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 plaće, te poreze i doprinose na plaće zaposlenih u 2017.godini.

Iskazani materijalni rashodi odnose se na:

(u kunama)

Opis	2016.g.	2017.g.
Naknade troškova radnicima	29.204	33.614
Naknade troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	183.823	141.253
Naknade volonterima	0	0
Rashodi za usluge	8.508.581	8.186.136
Rashodi za materijal i energiju	172.856	67.733
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	378.105	431.884
Ukupni materijalni rashodi:	9.272.569	8.860.620

Naknada troškova članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično odnosi se na obračunate naknade članovima Skupštine, Turističkog vijeća i Nadzornog odbora za rad u tijelima za 2017.godinu u skladu sa aktima Turističke zajednice.

Rashodi za usluge iskazani u iznosu od 8.186.136 kuna odnose se na:

(u kunama)

Opis	2016.g.	2017.g
Usluge telefona, pošte i prijevoza	61.569	34.304
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	80.139	61.699
Usluge promidžbe i informiranja	7.583.666	7.283.466
Komunalne usluge	33.698	23.338
Zakupnine i najamnine	91.924	182.370
Zdravstvene i veterinarske usluge	2.250	2.250
Intelektualne i osobne usluge	236.372	302.882
Računalne usluge	189.983	85.595
Ostale usluge	228.980	210.232
Ukupno:	8.508.581	8.186.136

Od iskazanih rashoda za usluge najveći dio čine usluge oglašavanja i drugi oblici promidžbe destinacije u iznosu od 7.283.466 kuna. Usluge promidžbe destinacije najvećim dijelom realizirane su kroz sportske manifestacije u iznosu od 6.153.528 kuna (najveći iznos od 4.910.102 kn odnosi se na turnir odbojke na pijesku – Swatch Beach Volleyball Major Series), kroz kulturne i zabavne manifestacije i druge oblike promidžbe i oglašavanja u iznosu od 1.129.938 kuna, a sve sukladno usvojenom program rada i financijskom planu za 2017.godinu.

Rashodi za donacije iskazani u iznosu od 2.724.059 kuna odnose se na donacije za sportske, zabavne i kulturne manifestacije na području grada Poreča sukladno Odluci o dodjeli potpora i financijskom planu za 2017.godinu.

Ostali rashodi iskazani u iznosu od 3.019.025 kuna najvećim dijelom u iznosu od 3.014.683 kuna čine transfer boravišne pristojbe gradu Poreču temeljem odredbi Zakona. Grad Poreč dostavio je Turističkoj zajednici izvješće o utrošenim sredstvima od boravišne pristojbe za 2017.godinu.

5. OBVEZE PO SUDSKIM SPOROVIMA

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

U Poreču, 15.02.2018.g.

Direktor Turističkog ureda:

