

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA VARAŽDINA

VARAŽDIN

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2020. GODINU S
IZVJEŠĆEM O REVIZIJSKOM UVIDU

Varaždin, ožujak 2021.godine

Sadržaj

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE.....	1
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA.....	2
FINACIJSKI IZVJEŠTAJI	3
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.12.2020. GODINE	4
BILANCA NA DAN 31.12.2020.GODINE	9
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	15

**Turistička zajednica Grada Varaždina,
Ivana Padovca 3, 42000 Varaždin**

ODGOVORNOST ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Direktorica je odgovorna za svako razdoblje poslovanja pripremiti financijske izvještaje koji daju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Turističke zajednice, rezultat poslovanja, u skladu s važećim zakonskim propisima te je odgovorna za ispravno vođenje računovodstvene evidencije potrebne za pripremu financijskih izvještaja.

Direktorica ima opću odgovornost za poduzimanje mjera u cilju očuvanja imovine Turističke zajednice te sprečavanju i otkrivanju prijevара i ostalih nepravilnosti.

Direktorica ima odgovornost za odabir prikladnih računovodstvenih politika u skladu s važećim zakonskim propisima (Zakon o financijskom poslovanju neprofitnih organizacija (NN 121/14), Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15, 25/17, 96/18, 103/18) i Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (NN 31/15, 67/17, 115/18, 21/21) i za njihovu dosljednu primjenu, donošenje odluka i procjena koje su razumne i razborite te pripremu financijskih izvještaja temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka da će Turistička zajednica nastaviti s poslovanjem neprimjerena.

Financijski izvještaji su odobreni 26.02.2021 godine i isti su u nastavku potpisani.

U Varaždinu, 08. ožujak 2021.

X

Jelena Toth
Direktorica TZGV



Turistička zajednica Grada Varaždina,
Ivana Padovca 3, 42000 Varaždin

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje Nefitne organizacije **Turistička zajednica Grada Varaždina, Ivana Padovca 3, 42000 Varaždin** za 2020. godinu koji obuhvaćaju bilancu na dan 31. prosinca 2020. godine na obrascu: BIL-NPF, izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik **Turističke zajednice Grada Varaždina** odgovoran je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine 121/14.), kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima. Naš revizijski uvid obavili smo u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmijenjenim)-Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje. MSU 2400 (izmijenjen) zahtijeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji kao cjelina nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtijeva da postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

Revizijski uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja, jer obavljamo postupke koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita zakonskom zastupniku neprofitne organizacije i drugima unutar neprofitne organizacije prema primjerenosti i primjenjivanju analitičkih postupaka te ocjenjujemo pribavljene dokaze.

Obavljeni postupci u revizijskom uvidu su značajno manji od onih koji se obavljaju u reviziji koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o tim financijskim izvještajima.

Zaključak

Temeljem našeg uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako godišnji financijski izvještaji **Turističke zajednice Grada Varaždina** za 2020. godinu nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.(Narodne novine 121/2014.)

Anka Dobričić

Direktor, ovlaštenu revizor
U Varaždinu, 08. ožujak 2021. godine
AD AKTIVA d.o.o.
Varaždin, Zagrebačka ulica 25

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.12.2020.
GODINE**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	6.348.573	3.044.969	48,0
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	1.789.038	53.185	3,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003	173.546		0,0
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	1.615.492	53.185	3,3
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	1.902.380	1.563.430	82,2
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	1.497.817	1.428.479	95,4
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	404.563	134.951	33,4
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	775.200	30.112	3,9
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.950	1.037	53,2
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	844	549	65,0
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	1.106	488	44,1
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	773.250	29.075	3,8
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	773.250	29.075	3,8
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	1.831.457	1.320.684	72,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	1.781.457	1.320.684	74,1
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	300.000		0,0
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	1.351.975	773.985	57,2
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	129.482	546.699	422,2
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0	0	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034			-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.12.2020.
GODINE – nastavak**

354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	50.000	0	0,0
3551	Ostali prihodi od donacija	038	50.000		0,0
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	50.498	77.558	153,6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	3.871	0	0,0
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043	3.871		0,0
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044		1.000	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	46.627	76.558	164,2
3631	Otpis obveza	046		72.117	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	46.627	4.441	9,5
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	6.100.785	2.506.144	41,1
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1.096.793	901.849	82,2
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	927.320	760.042	82,0
4111	Plaće za redovan rad	057	924.470	760.042	82,2
4112	Plaće u naravi	058	2.850		0,0
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	20.400	16.400	80,4
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	149.073	125.407	84,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	149.073	125.407	84,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	4.819.447	1.063.796	22,1
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	50.234	22.683	45,2
4211	Službena putovanja	069	27.414	1.043	3,8
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	22.820	21.640	94,8
4213	Stručno usavršavanje radnika	071			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.12.2020.
GODINE – nastavak**

4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			-
4233	Naknade ostalih troškova	080			-
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	353.849	21.192	6,0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	227.603	19.695	8,7
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084			-
4243	Naknade ostalih troškova	085	126.246	1.497	1,2
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	4.282.853	936.719	21,9
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	127.519	36.348	28,5
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	16.692	129.721	777,1
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	559.587	100.934	18,0
4254	Komunalne usluge	091	348.275	62.426	17,9
4255	Zakupnine i najamnine	092	767.382	79.911	10,4
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	26.600	2.340	8,8
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	2.175.443	444.240	20,4
4258	Računalne usluge	095	10.640	10.810	101,6
4259	Ostale usluge	096	250.715	69.989	27,9
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	80.438	76.315	94,9
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	49.362	41.214	83,5
4262	Materijal i sirovine	099			-
4263	Energija	100	27.798	20.223	72,7
4264	Sitan inventar i auto gume	101	3.278	14.878	453,9
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	52.073	6.887	13,2
4291	Premije osiguranja	103	16.181		0,0
4292	Reprezentacija	104	29.423	5.980	20,3
4293	Članarine	105	635	555	87,4
4294	Kotizacije	106	2.264		0,0
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	3.570	352	9,9
43	Rashodi amortizacije	108	78.206	166.489	212,9
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	37.674	28.679	76,1
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	1.315	0	0,0
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112	1.315		0,0
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	36.359	28.679	78,9
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	27.839	21.207	76,2
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	2.960	3.311	111,9

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.12.2020.
GODINE – nastavak**

4433	Zatezne kamate	118	475	195	41,1
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119	5.085	3.966	78,0
45	Donacije (AOP 121+125)	120	65.000	12.300	18,9
451	Tekuće donacije (AOP 122 do124)	121	65.000	12.300	18,9
4511	Tekuće donacije	122	65.000	12.300	18,9
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	3.665	333.031	9.086,8
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			-
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	3.665	333.031	9.086,8
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135		258.643	-
4622	Otpisana potraživanja	136		74.158	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	2.415	230	9,5
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	1.250		0,0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	6.100.785	2.506.144	41,1
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	247.788	538.825	217,5
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151		20.627	-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	304.552		0,0
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	559.452	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2020. DO 31.12.2020.
GODINE – nastavak**

	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	56.764	0	0,0
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	86.243	156.157	181,1
11- dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	9.786.196	4.186.295	42,8
11- potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	9.716.282	3.832.938	39,4
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	156.157	509.514	326,3
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	6	6	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	6	6	100,0
	Broj volontera	162			-
	Broj sati volontiranja	163			-
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	164			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	12	12	100,0

X

Jelena Toth
Direktorica TZGV



BILANCA NA DAN 31.12.2020.GODINE

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	1.389.946	1.293.220	93,0
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	546.669	403.423	73,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	47.654	47.654	100,0
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	47.654	47.654	100,0
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011	47.654	47.654	100,0
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	229.210	355.769	155,2
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	1.520.124	1.751.642	115,2
0221	Uredska oprema i namještaj	024	177.711	178.610	100,5
0222	Komunikacijska oprema	025	8.970	8.556	95,4
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	9.985	9.985	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	4.000	4.000	100,0
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	1.319.458	1.550.491	117,5
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	3.660	3.660	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	3.660	3.660	100,0
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			-

BILANCA NA DAN 31.12.2020. GODINE-nastavak

025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	44.113	46.993	106,5
0261	Ulaganja u računalne programe	043	44.113	46.993	106,5
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	1.338.687	1.446.526	108,1
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	196.984	212.276	107,8
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	196.984	212.276	107,8
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	269.805	0	0,0
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	44.903		0,0
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	224.902		0,0
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			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	843.277	889.797	105,5
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	156.158	509.515	326,3
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	153.454	506.912	330,3
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	132.083	502.436	380,4
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	16.588	4.474	27,0
1113	Prijelazni račun	079	4.783	2	0,0
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	2.704	2.603	96,3
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-

BILANCA NA DAN 31.12.2020. GODINE- nastavak

12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	218.673	78.441	35,9
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
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	188.103	77.671	41,3
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	3.642		0,0
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	163.006	60.272	37,0
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	21.455	17.399	81,1
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	30.570	770	2,5
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	20.848	770	3,7
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	9.722		0,0
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-

BILANCA NA DAN 31.12.2020. GODINE- nastavak

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	372.195	169.427	45,5
161	Potraživanja od kupaca	134	307.312	160.794	52,3
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	8.633	8.633	100,0
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	56.250		0,0
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	96.251	132.414	137,6
191	Rashodi budućih razdoblja	143	77.483	132.414	170,9
192	Nedospjela naplata prihoda	144	18.768		0,0
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	1.389.946	1.293.220	93,0
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	1.446.710	733.768	50,7
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	1.068.464	449.723	42,1
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	79.095	85.700	108,4
2411	Obveze za plaće – neto	149	47.730	52.959	111,0
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	6.142	5.437	88,5
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	13.821	14.961	108,2
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	11.402	12.343	108,3
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	759.556	220.402	29,0
2421	Naknade troškova radnicima	157	3.233	2.234	69,1
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	13.211	414	3,1
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	737.142	216.546	29,4
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	1.187	1.208	101,8

BILANCA NA DAN 31.12.2020. GODINE- nastavak

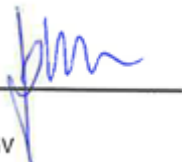
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	4.783		0,0
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	229.813	143.621	62,5
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
2493	Obveze za predumove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	229.813	143.621	62,5
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	378.246	284.045	75,1
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191	125.152	151.829	121,3
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	253.094	132.216	52,2
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193		6.980	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	253.094	125.236	49,5
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	-56.764	559.452	-
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199		559.452	-
5222	Manjak prihoda	200	56.764		0,0

BILANCA NA DAN 31.12.2020. GODINE- nastavak

IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

X

Jelena Toth
Direktorica TZGV



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

OPĆI PODACI

Turistička zajednica grada Varaždina (u daljnjem tekstu TZGV) je osnovana na temelju Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma u rujnu 1994. godine.

TZGV danom 29.03.2012. godine uvedena je kao pravni slijednik TZG Varaždin broj 5290294002 u Upisnik Ministarstva turizma Zagreb pod brojem 529051208.

Ustrojstvo, organizacija i djelatnost utvrđeni su Statutom (14.rujna 2020 godine) i Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19 i 42/20. godine).

Sjedište TZGV je u Varaždinu, I.Padovca 3, OIB:85989550514, MBS: 03374556, oznaka djelatnosti NKD 2007: 9411, RNO 70025.

Djelatnost TZGV: TZGV je inicijator razvoja turizma, promotor turističkih vrijednosti i organizator turističkih sadržaja i događanja.

Predsjednik TZGV je gradonačelnik grada Varaždina.

Zaposleni

Na dan 31.12.2020. godine TZGV ima 6 radnika, 31.12.2019. 6 radnika (podaci na osnovi sati rada)

Sudski sporovi

TZGV nema sudskih sporova.

TIJELA TZGV

1. Skupština

Skupština je najviše tijelo upravljanja u TZGV.

Članovi Skupštine TZGV određeni su razmjerno visini udjela pojedinog člana u prihodu TZGV, grupirani po skupinama djelatnosti određenih Statutom TZGV, te je sukladno Statutu određen i broj predstavnika svake skupine djelatnosti razmjerno visini udjela skupine u prihodu TZGV (Statut TZGV, stavak 2. i 3., članak 16.).

Skupština TZGV ima ukupno 25 članova (24 + predsjednik Skupštine):

1. GRAD VARAŽDIN	IVAN ČEHOK, predsjednik
2. AUTOBUSNI PRIJEVOZ d.o.o.	MIROSLAV SEVER
3. AUTO CENTAR KOS d.o.o.	BORIS KOS
4. AUTOMOBIL LONČAR d.o.o.	ROMANO PUČEK
5. COLAS HRVATSKA d.d.	VEDRANA DUIĆ
6. CROATIA OSIGURANJE d.d.	IVANA KROBOT
7. CRODUX DERIVATI DVA d.o.o.	TOMISLAV KADOVIĆ
8. GASTROCOM d.o.o.	ANDREJA VUČKOVEČKI
9. GLOBALNA HRANA d.o.o.	HRVOJE MIKAŠEK
10. GRADSKA TRŽNICA d.o.o.	PREDRAG CIGLAR
11. GUMIIMPEX-GRP d.o.o.	DAMIR KIRIĆ
12. HLB REVIDICON d.o.o.	SABINA KOŠČAK

13. IGEA d.o.o.	ANA KLEPAČ
14. INA d.d.	IVAN GRUBIŠIĆ
15. INFODESIGN d.o.o.	DAMIR HULJEV
16. KAUF LAND HRVATSKA d.d.	SLOBODAN BOBEK
17. KTC d.d.	DUBRAVKA PANTALER
18. PARKOVI d.d.	MARIN BAŠIĆ
19. SALONČIĆ d.o.o.	ILIJANA PETROVIĆ
20. SANTA MARIA j.d.o.o.	DANIJELA SOLDATEK
21. TD WINAIR d.o.o.	MARIJO BUCINA
22. TP VARAŽDIN d.o.o.	DANIJELA KRAMAR ŠERUGA
23. TTS SPORT CENTAR	ROBERT MAGIĆ
24. TURIST d.o.o.	IVAN ŠERUGA
25. UPCHAIN d.o.o.	LUKA ŠMIC

Članovi Skupštine predloženi u skladu sa Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma te Statutom Turističke zajednice grada Varaždina. Sukladno tome članovi Skupštine Turističke zajednice grada Varaždina verificiraju se u mandatu 2020. – 2024.

2. Turističko vijeće

Turističko vijeće izvršno je tijelo Skupštine TZGV i obavlja poslove utvrđene Zakonom i Statutom.

Članovi Vijeća Turističke zajednice grada Varaždina u mandatu 2020.-2024.:

1. BAŠIĆ MARIN	PARKOVI d.d.
2. CIGLAR PREDRAG	GRADSKA TRŽNICA d.o.o.
3. CIMERMAN BORIS	TURIST d.o.o.
4. JERGAN IVANA	HORIZONT PA d.o.o.
5. KOS BORIS	AUTO CENTAR KOS d.o.o.
6. KUŠEVIĆ MARIO	UMAMI d.o.o.
7. SOLDATEK DANIJELA	SANTA MARIA j.d.o.o.
8. VUČKOVEČKI ANDREJA	GASTROCOM d.o.o.

3. Predsjednik TZGV

Dužnost predsjednika TZGV obnaša gradonačelnik Grada Varaždina, Ivan Čehok. Predsjednik TZGV je i predsjednik Skupštine i Turističkog vijeća.

Radna tijela

Članovi Radne skupine Skupštine za financijska pitanja, u mandatu 2020.-2024.:

1. KOŠČAK SABINA	HLB REVIDICON D.O.O.
2. MIHALIĆ DAMIR	SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU VARAŽDINSKE TOPLICE
3. PUČEK ROMANO	AUTOMOBIL LONČAR D.O.O.

Zastupanje i Predstavljanje TZGV

TZGV zastupa Direktorica Jelena Toth od 02. travanj 2016. godine.

IZJAVA O USKLAĐENOSTI

Financijski izvještaji za 2020. godinu sastavljeni su sukladno odredbama i Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15, 25/17, 96/18, 103/18), Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14) i Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (NN 31/15, 67/17, 115/18, 21/21). Tijekom 2020. godine Turistička zajednica grada Varaždina obavljala je djelatnosti i aktivnosti iz osnovne djelatnosti koja je utvrđena Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN 52/19, 42/20).

Osnova za sastavljanje izvještaja

Financijski izvještaji su sastavljeni prema načelu nastanka događaja i načelu neograničenosti vremena poslovanja.

Funkcionalna valuta i valuta prezentiranja

Financijski izvještaji TZGV sastavljeni su u kunama, koja je ujedno i funkcionalna valuta Republike Hrvatske.

Imovina i obveze s valutnom klauzulom iskazane su u kunama, preračunato po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke.

Na dan 31. prosinca 2020. godine srednji tečaj HNB:

- 1 EUR iznosi 7,536898 kn (31.12.2019. 7, 442580 kn).

Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon kraja financijske godine koji pružaju dodatne informacije o položaju TZGV na datum bilance (događaji koji zahtijevaju usklađenja) objavljuju se u financijskim izvještajima. Drugi događaji nastali nakon datuma bilance se objavljuju u bilješkama kada su značajni. Značajnih događaja koji zahtijevaju usklađenje financijskih izvještaja, nema.

SAŽETAK RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Dugotrajna nefinancijska imovina

Dugotrajna nefinancijska imovina se iskazuje po trošku nabave umanjeno za akumuliranu amortizaciju. Trošak nabave čini kupovna cijena uvećano za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i svi ostali troškovi koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak uporabe,

Ulaganja kojima se produžuje vijek uporabe, povećava kapacitet, mijenja namjena ili znatno poboljšavaju funkcionalna svojstva evidentiraju se kao povećanje nefinancijske imovine na kojoj je ulaganje izvršeno.

Naknadni izdaci već priznate dugotrajne nefinancijske imovine kapitaliziraju se kao povećanje vrijednosti imovine u slučaju kada je vjerojatno da će zbog tih dodatnih izdataka pritijecati dodatne buduće ekonomske koristi i kada ti izdaci povećavaju vrijednosti imovine iznad početno priznate. Svi ostali naknadni troškovi priznaju se kao rashod u razdoblju kada su nastali.

Dobici i gubici od otuđenja dugotrajne nefinancijske imovine se priznaju unutar ostalih prihoda i rashoda u izvještaju prihoda i rashoda. Amortizacija se obračunava u skladu člankom 24. Zakona i stopama propisanih Pravilnikom, linearnom metodom pojedinačno za svako osnovno sredstvo kroz procijenjeni vijek upotrebe dugotrajne imovine, počevši od prvog dana iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu.

TZGV je u 2020. godini primijenila stope kako slijedi:

	2020.
	%
- uredska oprema	20
- ostala uredska oprema	20
- računala i računalna oprema	25

Sitan inventar

Sitan inventar čiji je pojedinačni trošak nabave manji od 3.500 kn jednokratno se otpisuje pri stavljanju u upotrebu.

Potraživanja

Ispravak potraživanja provodi se za sumnjiva i sporna potraživanja.

Ispravak i otpis potraživanja provodi se za potraživanja zbog zastare temeljem Odluke zakonskog predstavnika.

Priznavanje prihoda i rashoda

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

Recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju se u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati, odnosno priznaju se u trenutku nastanka događaja, vezano na trenutak isporuke uz opće uvjete mjerljivosti i pouzdanosti naplate.

Nerecipročni prihodi, kao specifičan izvor financiranja (prihodi od članarine, donacije i ostali slični prihodi) priznaju se u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su naplaćeni.

Rashodi se priznaju primjenom načela računovodstvenog nastanka događaja koje podrazumijeva priznavanje u razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.

BLJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Prihodi (AOP 001)

U 2020. godini ostvareni ukupni prihodi iznose 3.044.969 kn, što je 52,04% manje u odnosu na prethodnu godinu (2019: 6.348.573 kn), a za 2,81% više u odnosu na planirani iznos prihoda za 2020. godinu (rebalans plana 2020: 2.961.600 kn).

Struktura ostvarenih prihoda je sljedeća:

	2019.	Struktura	2020.	Struktura	Indeks
	kuna	%	kuna	%	2020/2019
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	1.789.038	28,18	53.185	34,40	2,97
Prihodi po posebnim propisima	1.902.380	29,97	1.563.430	28,80	82,18
Prihodi od imovine	775.200	12,21	30.112	15,00	3,88
Prihodi od donacija	1.831.457	28,85	1.320.684	15,40	72,11
Ostali prihodi	50.498	0,80	77.558	6,40	153,59
UKUPNO	6.348.573	100,00	3.044.969	100,00	47,96

Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga (AOP 002) u iznosu 53.185 čine:

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Prihodi od usluga	1.615.492	52.521	3,25
Prodaja ulaznica	173.546	0	0,00
Ostali prihodi	0	664	0
UKUPNO	1.789.038	53.185	2,97

Pad prihoda od usluga posljedica je pandemije Covid-a 19.

Prihodi po posebnim propisima (AOP 008) čine:

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Članarine	1.497.817	1.428.479	95,37
Boravišna pristojba	404.563	134.951	33,36
UKUPNO	1.902.380	1.563.430	82,18

Planirani prihodi za 2020. godinu od članarina iznose 1.200.000 kn, a boravišne pristojbe 145.000 kn.

Prihodi od imovine (AOP 011) u iznosu 30.112 kn čine prihode od iznajmljivanja imovine i ljetnih terasa, (prethodne godine iznose 775.200 kn). Smanjenje prihoda posljedica je pandemije Covid 19.

Prihodi od donacija (AOP 024) u iznosu 1.320.684 kn čine:

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Donacije od države	300.000	0	0,00
Donacije od grada	1.351.975	773.985	57,25
Donacije od međunarodnih organizacija	129.482	546.699	422,22
Ostale donacije- trg društva i ostale pravne osobe	50.000	0	0,00
UKUPNO	1.831.457	1.320.684	72,11

Ostali prihodi (AOP 040) u iznosu 77.558 kn (prethodne godine 50.498 kn) odnose se na prihod od prodaje dugotrajne imovine u iznosu 1.000 kn (nabavne vrijednosti 66.650,01 kn i ispravka u vrijednosti 66.650,01 kn) i na ostale prihode u iznosu 76.558 kn koji se u većini odnose na otpis obaveza u iznosu 72.117 kn.

Rashodi (AOP 054)

Ukupni rashodi u 2020. godini iznose 2.506.144 kn, što je 58,92% manje u odnosu na ukupne rashode prethodne godine (2019: 6.100.785 kn). Ukupni rashodi u 2020. godini su 15,38% manji u odnosu na planirani iznos ukupnih rashoda (rebalans plana 2020: 2.961.600 kn).

Struktura ostvarenih rashoda je slijedeća:

	2019.	Struktura	2020.	Struktura	Indeks
	kuna	%	kuna	%	2020/2019
Poslovni rashodi	5.994.446	98,26	2.132.134	95,50	35,57
<i>rashodi za radnike</i>	<i>1.096.793</i>	<i>17,98</i>	<i>901.849</i>	<i>19,00</i>	<i>82,23</i>
<i>materijalni rashodi</i>	<i>4.819.447</i>	<i>79,00</i>	<i>1.063.796</i>	<i>74,90</i>	<i>22,07</i>
<i>rashodi amortizacije</i>	<i>78.206</i>	<i>1,28</i>	<i>166.489</i>	<i>1,60</i>	<i>212,89</i>
Financijski rashodi	37.674	0,62	28.679	0,50	76,12
Donacije	65.000	1,07	12.300	3,60	18,92
Ostali rashodi	3.665	0,06	333.031	0,40	9086,79
UKUPNO	6.100.785	100,00	2.506.144	100,00	41,08

Rashodi za radnike (AOP 055) u iznosu 901.849 kn čine:

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Plaće za redovan rad	924.470	760.042	82,21
Doprinosi na plaće i otpremnine	149.073	125.407	84,12
Dar u naravi	2.850	0	0,00
Jubilarna nagrade	1.500	0	0,00
Ostali rashodi za radnike (naknada za god.odmor)	18.900	16.400	86,77
UKUPNO	1.096.793	901.849	82,23

Materijalni rashodi (AOP 067) u iznosu 1.063.796 kn čine:

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Naknade troškova radnicima	50.234	22.683	45,15
Naknade ost. osobama izvan rad.odnosa	353.849	21.192	5,99
Rashodi za usluge	4.282.853	936.719	21,87
Rashodi za materijal i energiju	80.438	76.315	94,87
Ostali nespomenuti mat. Rashodi	52.073	6.887	13,23
UKUPNO	4.819.447	1.063.796	22,07

Smanjenje rashoda za usluge posljedica je neodržavanja manifestacija.

Ostvarenje prihoda i rashoda za 2020. godinu.

Turistička zajednica grada Varaždina ostvarila je u 2020. godini prihode u iznosu od 3.044.969 kn, i rashode u iznosu od 2.506.144 kn, nakon čega je ostvaren višak prihoda u iznosu 559.452 kn.

Planirani prihodi za 2020. godinu iznosili su 2.961.600 kn i rashodi u iznosu 2.961.600 kn. Ostvareni prihodi veći su od planiranih za 83.369 kn (2,81%), ostvareni rashodi manji su za 455.456 kn (15,37%).

Višak prihoda tekuće godine i preneseni manjak

U 2020. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu 538.825 kn.

Na teret manjka prihoda iz prethodne godine u iznosu 56.764 kn evidentirani su prihodi iz prethodnog razdoblja u iznosu 77.391 kn nakon čega je ostao preneseni višak u iznosu 20.672 kn.

Ukupan višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 559.452 kn kojeg čini višak za 2020. godinu u iznosu 538.825 kn i preneseni višak u iznosu 20.627 kn.

BILJEŠKE UZ BILANCU

IMOVINA (AOP 001)

Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 018)

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Uredski namještaj, uredska oprema	136.656	136.656	0,01
Računala i računalna oprema	41.055	41.954	1,02
Komunikacijska oprema	8.970	8.556	95,38
Oprema za održavanje i zaštitu	9.985	9.985	100,00
Instrumenti, uređaji i strojevi	4.000	4.000	100,00
Uređaji, strojevi i oprema za ost.namj.	1.319.458	1.550.491	117,51
Ostala prijevozna sredstva	3.660	3.660	100,00
Ulaganja u računalne programe	44.113	46.993	106,53
Ispravak vrijednosti dugotrajne imovine	(1.338.687)	(1.446.526)	108,06
UKUPNO	229.210	355.769	155,22

U tekućoj godini nove nabave iznose 290.713 kn i odnose se na:

- računalna oprema u iznosu 900 kn;
- stajačice u iznosu 5.927 kn;
- kućice u iznosu 283.886 kn;

Aktivirana je ranije nabavljena instalacija u iznosu 10.750 kn.

Prodana je imovina nabavne vrijednosti 66.650,01 kn i ispravka vrijednosti u iznosu 66.650,01 kn te je ostvaren prihod u iznosu 1.000 kn (veza AOP 040).

Isknjiženje se odnosi na računalnu opremu i rasvjetne sisteme.

Obračun amortizacije u tekućoj godini izvršen u iznosu 66.650 kn.

Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 055)

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Ostala oprema u pripremi	44.903	0	0,00
Ostala nematerijalna oprema u pripremi	224.902	0	0,00
UKUPNO	269.805	0	0,00

Nefinancijska imovina u pripremi prethodne godine u iznosu 269.805 kn koja se pretežito odnosila na ulaganja u projekt „Varaždinska kuća“ u iznosu 224.902 kn je temeljem Odluke otpisana na teret rashoda (veza AOP 135)

Novac u banci i blagajni (AOP 075)

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Stanje novčanih sredstava na računu tuzemnih posl banaka	132.083	502.436	380,39
Stanje novčanih sredstava na računu ino. posl. banka	16.588	4.474	26,97
Prijelazni račun za napl. članarine	4.783	2	0,04
Stanja novčanih sredstava u blagajni	2.704	2.603	96,26
UKUPNO	156.158	509.515	326,28

TZGV koristi dopušteno prekoračenje po tekućem računu do iznosa 500.000 kn, prema trećem dodatku ugovora o kratkoročnom kreditu. Rok povrata 02.05.2021. godine. Promjenjiva godišnja kamatna stopa: u visini prinosa na trezorske zapise MF RH na 182 dana uvećano za kamatnu maržu od 2,7%, minimalno 6,25 godišnje, osiguranje: 2 bianco vlastite akceptirane mjenice „bez protesta“ uz mjenično očitovanje ovjereno od javnog bilježnika i 1 zadužnica.

Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 089)

Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose u 2020. godini iznosi 77.671 kn, prethodne godine 188.103 kn, odnosi se na potraživanje po PDV u iznosu 60.272 kn i potraživanje po preplaćenim doprinosima u iznosu 17.400 kn.

Potraživanja od kupaca (AOP 134)

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Potraživanje od kupaca	307.312	160.794	52,32
UKUPNO	307.312	160.794	52,32

OBVEZE (AOP 146)

	2019.	2020.	Indeks
	kuna	kuna	2020/2019
Obveze za zaposlene	79.095	85.700	108,35
Stručno usavršavanje radnika , naknade za prijevoz	3.233	2.234	69,10
Naknade član u preds. i izvr. tijelima, povjeren i sl	70	0	
Obv.za naknade trošk.osobama izvan radnog odnosa	13.140	414	3,15
Obveze prema dobavljačima u zemlji	737.142	216.546	29,38
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	1.187	1.208	101,77
Obveze – članarine	4.783	0	0,00
Ostale nespomenute obveze	14.661	6.868	46,85
Obv.za elekt.energiju – Grad Varaždin	206.520	128.120	62,04
Obv.za 30% boravišne pristojbe – Grad Varaždin	8.633	8.633	100,00
Obrač.rashodi koji nisu fakt., a terete tekuć.razdoblje	125.152	151.829	121,32
Odgođeno priznavanje prihoda	253.094	132.216	52,24
UKUPNO	1.446.710	733.768	50,72

Obveze za električnu energiju – Grad Varaždin u iznosu 128.120 kn odnosi se na nezastarjelu obvezu za električnu energiju iz ranijih razdoblja.

Naplaćeni prihodi budućeg razdoblja (AOP 192) u iznosu 132.216 kn, pretežito se odnose na primljena sredstava za nabavu opreme u iznosu 114.295 kn, koji se uključuje u prihode srazmjerno amortizaciji imovine, a uključuje: Instalacije, odmorište Drava, Meeting point (proračun grada i Ministarstva Tajvana) u iznosu 104.295 kn i podlogu za odmorište za bicikle u iznosu 10.000 kn.

VLASTITI IZVORI (AOP 195)

Vlastiti izvori su pozitivnog stanja u iznosu 559.452 kn, prethodne godine su negativnog stanja i iznosila su 56.764 kn, a čine:

Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 559.452 kn.

Financijski izvještaji odobreni su i potpisani od strane Zakonskog zastupnika .

U Varaždinu, 26.02.2021

X
Jelena Toth
Direktorica TZGV

