

**TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA IVANIĆ- GRADA
10310 Ivanić Grad, Moslavačka 11**

IBAN: HR3623400091110064962
MB: 01195603
OIB: 00055038122
RNO: 13609

BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (N.N br.121/14) uređuje sustav financijskog izvještavanja u neprofitnom računovodstvu, a Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (N.N.BR 31/15) propisuje oblik i sadržaj izvještaja, razdoblja za koja se financijski izvještaji sastavljaju, te obveze i rokove njihova podnošenja.

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA IVANIĆ-GRADA obveznik je vođenja dvojnog knjigovodstva neprofitnih organizacija, te sukladno navedenom Zakonu i Pravilniku, sastavlja slijedeće financijske izvještaje za 2021. godinu:

- **Bilanca neprofitne organizacije, Obrazac BIL – NPF**
- **Izvještaj o prihodima i rashodima neprofitnih organizacija
Obrazac PR-RAS-NPF**
- **Bilješke**

BILANCA NEPROFITNE ORGANIZACIJE

AOP 002 NEFINACIJSKA IMOVINA, iskazana je prema nabavnoj vrijednosti, te nakon otpisa vrijednosti na dan 31.12.2021. godine iznosi 10.523,05 kn, a sastoji se od: uredske opreme, informatičke opreme, komunikacijske opreme, ulaganja u računalne programe.

Otpis dugotrajne imovine proveden je linearnom metodom, stope amortizacije utvrđene su Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu, te sukladno Pravilniku obračun amortizacije tereti troškove poslovanja s obzirom da se radi o imovini nabavljenoj iza 2007.godine, KTO 4311.

UKUPNA VRIJEDNOST IMOVINE 31.12.2021....	153.964,20 kn
Otpis vrijednosti imovine 31.12.2021.	143.441,15 kn
SADAŠNJA VRIJEDNOST IMOVINE 31.12.2021.....	10.523,05 kn

AOP 074 FINACIJSKA IMOVINA, iskazana je u iznosu od 213.235,94 kn.

Ovaj podatak iskazan je u nominalnoj vrijednosti u kunama, a čini novac na žiro računu, deviznom računu i blagajni na dan 31.12.2021. godine.

AOP 148 OBVEZE, iskazane su u iznosu od 26.279,63 kn, sadrže obveze na ime plaće zaposlenika za prosinac 2021. god., isplaćene u mjesecu siječnju 2022. godine u iznosu od 26.279,63 kn.

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2021. godine iznose 8.112,10 kn.

AOP 199 VIŠAK PRIHODA iskazan je u iznosu od 139.646,59 kn.

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

Izvještaj o prihodima i rashodima predstavlja sustavni pregled prihoda i rashoda, te financijskog rezultata neprofitne organizacije za obračunsko razdoblje.

Sastavlja se na obrascu PR-RAS-NPF.

AOP 001 PRIHODI, ostvareni su u iznosu od 1,326.654,51 kn, i to:

-prihod od turističke članarine , iznos od.....249.315,56 kn (AOP 006)

-prihod od boravišne pristojbe, iznos od.....74.686,15 kn (AOP 007)

-prihod od financijske imovine, iznos od.....1,72 kn (AOP 11)

-od Grada Ivanić Grada za rad TU,i ostale projekte

I prihodi od drugih aktivnosti iznos od..... 390.000,00 kn

- Od Grada Ivanić-Grada-red.sredstva..... 321.000,00 kn

- Od HTZ..... 120.651,08 kn

- Prihod od donacija..... 171.000,00 kn

-

TZ ,kao neprofitna organizacija, iskazala je neregularne prihode (članarine, dotacije i sl.) danom uplate na žiro račun. Potraživanja za iste se ne iskazuju, jer nisu mjerljiva ni pouzdana.

AOP 054 RASHODI, iskazani su u iznosu od 1,290.276,72 kn

Iskazani rashodi, rashodi su obračunskog razdoblja, iskazani su danom nastanka poslovnog događaja, neovisno o plaćanju.

AOP 055 RASHODI ZA RADNIKE, iskazani su u ukupnom iznosu od 303.590,04 kn,

TZ zapošljava tri djelatnika, a troškovi sadrže slijedeće pozicije:

-plaća za redovan rad , iznos od 204.944,26 kn,

-doprinosi na plaću, iznos od 93.505,78 kn,

-ostali rashodi za radnika (regres, božičnica,dar djeci), iznos od 5.140,00 kn.

AOP 070 NAKNADE ZA PRIJEVOZ iskazane u iznosu 11.958,40 kn.

AOP 067 MATERIJALNI RASHODI, iskazani su u ukupnom iznosu od 972.781 kn, sadrže :

-naknade troškova radnicima.....	14.108,40 kn,	(AOP 068)
-rashode za usluge.....	324.588,52 kn,	(AOP 087)
-rashodi za materijal i energiju.....	605.968,62 kn	(AOP 097)
-ostali nespomenuti materij. rashodi.....	28.115,73 kn	(AOP 102)

(osiguranje, reprezentacija, članarina, pristojbe)

AOP 108 RASHODI AMORTIZACIJE, iskazani su u iznosu od 5.071,51 kn,

Amortizacija za 2021 godinu iznosi 5.071,51 kn.

Amortizacija dugotrajne imovine obračunata je linearnom metodom na temelju zakonski utvrđenih stopa za neprofitne organizacije za pojedina osnovna sredstva, iskazana je na računu 4311.

AOP 115 FINANCIJSKI RASHODI, iskazani su u iznosu od 8.833,90 kn, sadrže troškove platnog prometa poslovne banke, te troškove Fine.

AOP 149 VIŠAK PRIHODA POSLOVNE GODINE ostvaren je u iznosu od 36.377,79 kn.

AOP 151 PRENESENI VIŠAK PRIHODA, višak prihoda prenesen iz ranijeg razdoblja iznosi 103.268,80 kn.

AOP 154 VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU, ostvaren je u iznosu od 139.646,59 kn

Ivanić- Grad, 31.12.2021. god.

Direktorica Turističke zajednice
Grada Ivanić Grada
Ankica Bešter