

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA
Zagreb, Kaptol 5

**Revidirani financijski izvještaji na dan 31. prosinca 2021. godine
zajedno sa izvještajem ovlaštenog revizora**

Zagreb, 28. veljače 2022.

S a d r Ź a j

	Stranica
• Izjava o odgovornosti	3
• Izvješće neovisnog revizora	4
• Financijski izvještaji	
○ Bilanca	6
○ Izvještaj o prihodima i rashodima	10
○ Bilješke uz financijske izvještaje	14

Izjava o odgovornosti

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske, Turistička zajednica grada Zagreba dužana je pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija tako da pružaju istinit i fer pregled stanja u Turističkoj zajednici grada Zagreba (u daljnjem tekstu: "TZGZ"), kao i rezultate poslovanja TZGZ za navedeno razdoblje.

TZGZ opravdano očekuje da će TZGZ u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga pri sastavljanju financijskih izvještaja i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja.

Odgovornosti TZGZ i odgovorne osobe pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu prikladnih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavljivanje i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima; te
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će TZGZ nastaviti poslovati nije primjerena.

TZGZ i odgovorna osoba TZGZ su odgovorni za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj TZGZ. Također, TZGZ je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija. Pored toga, TZGZ je odgovorna za čuvanje imovine TZGZ te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Potpisala u ime Turističke zajednice grada Zagreba:

dr.sc. Martina Bienenfeld
Direktorica



TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA

Kaptol 5
10000 Zagreb

28. veljače 2022. godine

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Zakonskom zastupniku TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA

Mišljenje

Obavili smo reviziju priloženih godišnjih financijskih izvještaja Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA za 2021. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu na 31. prosinca 2021. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Prema našem mišljenju, godišnji financijski izvještaji Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA za godinu završenu 31. prosinca 2021. sastavljeni su, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija primijenjen pri sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA za godinu završenu 31. prosinca 2021. i na koje se odnosi naše izvješće neovisnog revizora, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtijeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje taj Zakon.

Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u Bilješkama objavljene sve informacije koje su inače nužne za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA, kao što su primjerice informacije o primijenjenom okviru financijskog izvještavanja, primijenjenim računovodstvenim politikama, povezanim strankama, događajima nakon datuma bilance, primjenjivosti i primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, značajnim neizvjesnostima povezanih s primjenom temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju godišnjih financijskih izvještaja.

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)

Odgovornost neprofitne organizacije za godišnje financijske izvještaje

Zakonski zastupnik Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA odgovoran je za godišnje financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, kao i za one interne kontrole za koje on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške. Oni koji su zaduženi za upravljanje Neprofitnom organizacijom TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila Neprofitna organizacija TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

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

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

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilazanje 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 Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika
- ocjenjujemo razumnost računovodstvenih procjena koje je dao zakonski zastupnik Neprofitne organizacije TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA i s tim povezanih objava

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

Tajana Kramar Šandl, ovlaštenu revizorku

U Zagrebu, 28. veljače 2022. godine

Krako-Revizija d.o.o.
Ljubljana 25, Zagreb

KRAKO-REVIZIJA d.o.o.
za reviziju, računovodstvo
i savjetovanje
ZAGREB, Ljubljana 25

Tomislav Kramar, direktor

BILANCA – AKTIVA
Stanje na dan 31.12.2021.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	59.434.779	59.236.580	99,7
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	9.838.212	8.989.639	91,4
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	3.352.925	2.755.024	82,2
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	7.648.427	7.404.183	96,8
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012	7.648.427	7.404.183	96,8
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	4.295.502	4.649.159	108,2
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP	018	6.485.287	6.234.615	96,1
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	21.157	21.157	100,0
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022	21.157	21.157	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	6.379.586	6.121.207	95,9
0221	Uredska oprema i namještaj	024	3.948.622	3.716.716	94,1
0222	Komunikacijska oprema	025	236.455	230.770	97,6
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	420.777	410.778	97,6
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	1.773.732	1.762.943	99,4
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	715.136	715.136	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	715.136	715.136	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP	034	4.990.377	4.990.377	100,0
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	4.990.377	4.990.377	100,0
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	443.788	427.466	96,3
0261	Ulaganja u računalne programe	043	443.788	427.466	96,3
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	6.064.757	6.040.728	99,6
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-

Izveštaj neovisnog revizora – stranice 4 i 5

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA – Financijska izvješća i Bilješke za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. od stranice 6 do 31

BILANCA – AKTIVA
Stanje na dan 31.12.2021. - nastavak

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
IMOVINA					
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	316.860	299.619	94,6
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	316.860	299.619	94,6
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 059)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 074 do 099)	074	49.596.567	50.246.941	101,3
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	14.128.329	6.231.991	44,1
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	14.125.339	6.228.689	44,1
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	14.122.172	6.225.273	44,1
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079	3.167	3.416	107,9
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	2.990	3.302	110,4
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo	083	32.121.107	40.009.593	124,6
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	32.000.000	40.000.000	125,0
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim	085	32.000.000	40.000.000	125,0
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim	086			-
122	Jamčevni polozi	087	0	0	-
123	Potraživanja od radnika	088	8.293	2.589	31,2
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 095)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	112.814	7.004	6,2
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	3.121	7.004	224,4
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	102.314	0	0,0
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	7.379	0	0,0

BILANCA – AKTIVA
Stanje na dan 31.12.2021. - nastavak

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
IMOVINA					
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	36.089	37.083	102,8
161	Potraživanja od kupaca	134	38	1.032	2.715,8
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	0	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	36.051	36.051	100,0
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP	142	3.311.042	3.968.274	119,8
191	Rashodi budućih razdoblja	143	3.311.042	3.968.274	119,8
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-

BILANCA – PASIVA
Stanje na dan 31.12.2021.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	59.434.779	59.236.580	99,7
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	6.607.025	9.104.126	137,8
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	6.607.025	9.104.126	137,8
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	1.076.533	1.112.700	103,4
2411	Obveze za plaće – neto	149	317.368	344.166	108,4
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	228.563	114.667	50,2
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	108.006	119.938	111,0
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	183.612	190.024	103,5
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	141.085	150.476	106,7
2417	Ostale obveze za radnike	155	97.899	193.429	197,6
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	5.358.071	7.654.581	142,9
2421	Naknade troškova radnicima	157			-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima,	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	0		-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	5.073.210	7.516.971	148,2
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	284.861	137.610	48,3
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	172.421	336.845	195,4
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	172.421	336.845	195,4
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	0	0	-
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	190	0	0	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	0	0	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194			-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	52.827.754	50.132.454	94,9
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	2.077.700	2.037.168	98,0
511	Vlastiti izvori	197	2.041.649	2.001.117	98,0
512	Revalorizacijska rezerva	198	36.051	36.051	100,0
5221	Višak prihoda	199	50.750.054	48.095.286	94,8
5222	Manjak prihoda	200			-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2021. 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	67.779.531	60.845.518	89,8
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0	22.536	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004		22.536	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	53.568.394	54.172.493	101,1
3211	Članarine	006	63.568.394	54.172.493	85,2
3212	Članski doprinosi	007	0		-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	3.934.544	6.597.941	167,7
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	0	0	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	3.934.544	6.597.941	167,7
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	41.750	39.076	93,6
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	8.544	8.544	100,0
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	5.391	4.058	75,3
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	3.153	3.330	105,6
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	33.206	31.688	95,4
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	33.206	31.688	95,4
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	71.244	0	0,0
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	0	0	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026			-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i	027			-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028			-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	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	033	50.000	0	0,0
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	50.000	0	0,0
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	21.244	0	0,0
3551	Ostali prihodi od donacija	038	21.244	0	0,0
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	163.599	13.472	8,2
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	12.917	7.898	61,1
3611	Prihodi od naknade šteta	042	9.199	582	6,3
3612	Prihod od refundacija	043	3.718	7.316	196,8
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	133.585	0	0,0
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	17.097	5.574	32,6
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	17.097	5.574	32,6
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do	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	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za	053			-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2021. GODINE - nastavak**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	48.386.427	63.500.286	131,2
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	12.523.945	12.059.361	96,3
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	10.160.564	9.570.118	94,2
4111	Plaće za redovan rad	057	8.565.724	9.261.542	108,1
4112	Plaće u naravi	058	68.864	60.321	87,6
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	1.525.976	248.255	16,3
412	Ostali rashodi za radnike	061	788.626	975.922	123,7
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	1.574.755	1.513.321	96,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	1.574.755	1.513.321	96,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	0	0	-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0	0	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP	067	28.927.808	40.851.395	141,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	672.345	1.136.425	169,0
4211	Službena putovanja	069	366.480	724.842	197,8
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	247.094	230.996	93,5
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	58.771	180.587	307,3
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	257.554	300.809	116,8
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	257.554	300.809	116,8
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	082	605.985	524.109	86,5
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	604.757	517.816	85,6
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	1.228	6.293	512,5
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	26.625.256	37.836.039	142,1
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	337.788	395.440	117,1
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	155.661	195.267	125,4
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	21.616.498	31.025.132	143,5
4254	Komunalne usluge	091	168.760	189.266	112,2
4255	Zakupnine i najamnine	092	1.233.369	1.558.963	126,4
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	70.450	388.407	551,3
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	1.221.106	1.263.016	103,4
4258	Računalne usluge	095	912.196	1.025.148	112,4
4259	Ostale usluge	096	909.428	1.792.400	197,1
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	381.462	362.017	94,9
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	220.381	168.605	76,5
4262	Materijal i sirovine	099	1.523	1.463	96,1
4263	Energija	100	127.963	174.121	136,1
4264	Sitan inventar i auto gume	101	31.595	17.828	56,4

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2021. GODINE - nastavak**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
RASHODI					
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	385.206	691.996	179,6
4291	Premije osiguranja	103	50.409	42.905	85,1
4292	Reprezentacija	104	186.743	438.755	235,0
4293	Članarine	105	125.077	176.714	141,3
4294	Kotizacije	106	6.108	6.062	99,2
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	16.869	27.560	163,4
43	Rashodi amortizacije	108	1.293.478	1.117.788	86,4
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	61.618	51.139	83,0
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	61.618	51.139	83,0
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	51.389	47.755	92,9
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	10.221	3.315	32,4
4433	Zatezne kamate	118	8	69	862,5
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	5.513.346	9.295.984	168,6
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	5.513.346	9.295.984	168,6
4511	Tekuće donacije	122	5.513.346	9.295.984	168,6
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	66.232	124.619	188,2
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	66.232	124.619	188,2
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i	135	63.888	15.353	24,0
4622	Otpisana potraživanja	136	0	109.134	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	2.344	132	5,6
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih	139	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih	140			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju	145			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	48.386.427	63.500.286	131,2
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	19.393.104	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	2.654.768	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	31.356.950	50.750.054	161,8
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP	154	50.750.054	48.095.286	94,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP	155	0	0	-

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2021. GODINE - nastavak**

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	14.438.798	14.128.328	97,8
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	153.786.204	229.792.429	149,4
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	154.096.674	237.688.767	154,2
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP	159	14.128.328	6.231.990	44,1
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem	160	59	52	88,1
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	56	48	85,7
	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	330.440	306.695	92,8
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166	286.727	0	0,0
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167		0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	20.779	2.842	13,7
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	106.032	15.564	14,7
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170	987.695	753.768	76,3
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	1.731.788	1.078.969	62,3

Financijske izvještaje prikazane na stranicama 6 - 31 odobrio je zakonski zastupnik 28.veljače 2022. godine.

Zakonski zastupnik:

dr.sc. Martina Bienenfeld



Bilješke uz financijske izvještaje

1. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Bilješka broj 1. - AOP 001 Prihodi (Obrazac PR-RAS-NPF)

Prihodi ostvareni u 2021. godini manji su za 10,23% od ostvarenih prihoda u istom razdoblju prethodne godine što u apsolutnom iznosu čini 6.934.013 kn manje ostvarenih prihoda koji imaju slijedeću strukturu:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prihodi od pružanja usluga - unutar EU	0	0,00%	22.536	0,04%		
2	Prihod od članarina i članskih doprinosa	63.568.394	93,79%	54.172.493	89,03%	85	95
3	Prihodi po posebnim propisima	3.934.544	5,80%	6.597.941	10,84%	168	187
4	Prihodi od imovine	41.750	0,06%	39.076	0,06%	94	104
5	Prihodi od donacija	71.244	0,11%	0	0,00%	0	0
6	Ostali prihodi	163.599	0,24%	13.472	0,02%	8	9
PRIHODI - ukupno:		67.779.531	100,00%	60.845.518	100,00%	90	100

U odnosu na financijski plan za 2021. godinu prihodi koji su stvarno ostvareni u 2021. godini viši su za 3.125.518 kn, odnosno za 5%. Financijskim planom prihodi su planirani u iznosu od 57.720.000 kn. Ostvareni prihodi najvećim dijelom odnose se na prihode od članarina i članskih doprinosa te na prihode po posebnim propisima koje čine prihodi od boravišne pristojbe te u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju za 99,87% i to kako slijedi:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prihod od boravišne pristojbe	3.934.544	5,83%	6.597.941	10,86%	168	186
2	Prihod od turističke članarine	63.568.394	94,17%	54.172.493	89,14%	85	95
PRIHODI - ukupno:		67.502.938	100,00%	60.770.434	100,00%	90	100

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

AOP 006 Članarine

Prihodi od turističke članarine u 2021. godini bilježe pad od 15% u odnosu na 2020. godinu što u apsolutnom iznosu čini 9.395.901 kn manje ostvarenih prihoda s tog naslova.

Do smanjenja prihoda od turističkih članarina je došlo zbog novih odredbi vezanih uz obračun turističkih članarina, prema kojoj samo manji broj poslovnih subjekata u Zagrebu ima obavezu plaćanja turističke članarine te preplaćene članarine u 2020.godini za koju je izvršen povrat u 2021.godini.

U odnosu na financijski plan za 2021. godinu prihodi od članarina viši su za 4%, što u apsolutnom iznosu čini 2.172.493 kn.

AOP 010 Prihod po posebnim propisima iz ostalih izvora

U 2021. godini prihodi od boravišne pristojbe iskazuju povećanje od 68 indeksnih poena ili 2.663.397 kn u odnosu na 2020. godinu, a sve zbog većeg priljeva gostiju u odnosu na 2020. godinu kada je zabilježen veliki pad uslijed lockdown-a vezanog uz COVID-19, te uslijed zatvaranja određenog broja hotela uzrokovanih potresom koji je bio u ožujku 2020. godine i naplate dijela potraživanja iz 2020.godine.

AOP 011 Prihodi od imovine

Prihode od imovine, koji u strukturi ukupnih prihoda imaju udjela od 0,06%, čine prihodi od financijske imovine i to:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prihod od kamata na depozite po viđenju	694	1,66%	1.123	2,87%	162	173
2	Prihodi od kamata na oročena sredstva	4.698	11,25%	2.935	7,51%	62	67
3	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	3.153	7,55%	3.330	8,52%	106	113
4	Ostali prihodi od financijske imovine	33.206	79,53%	31.688	81,09%	95	102
PRIHODI - ukupno:		41.750	100,00%	39.076	100,00%	94	100

AOP 015 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju

Iz tabelarnog prikaza prihoda od financijske imovine vidljivo je da se ti prihodi u svoti od 4.058 kn odnose na prihode s naslova kamata na oročena slobodna novčana sredstva te sredstva a' vista.

U 2021.godini ostvaren je pad prihoda od kamata na oročena sredstva za 38% zbog smanjenja količine oročenih sredstva. Sva sredstva se oročavaju na 3 mjeseca kod poslovne banke (Zagrebačka banka d.d.). Pozitivne tečajne razlike su u odnosu na 2020. veće za 6 %, odnosno u apsolutnom iznosu za 177 kn.

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

AOP 024 Prihodi od donacija

Iz tabelarnog prikaza ukupnih prihoda vidljivo je da su se ovi prihodi u odnosu na prethodnu godinu smanjili za 100%, odnosno u apsolutnom iznosu od 71.244 kune.

U 2021. godini nije bilo nikakvih prihoda od donacija, a u 2020. godini prihodi od donacija sastojali su se sredstava vezanih uz sponzorstvo Festivala svjetla iz 2019. godine u iznosu od 50.000 kn, te na donaciju osnovnih sredstava u iznosu od 21.243,75 kn.

AOP 040 Ostali prihodi

Ostale prihode, na koje u strukturi ukupnih ostvarenih prihoda otpada 0,02%, čine:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Prihod od naknade štete temeljem osiguranja	9.199	5,62%	582	4,32%	6	77
2	Prihod od refundacija	3.718	2,27%	7.316	54,31%	197	2.390
3	Prihodi od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	133.585	81,65%	0	0,00%	0	0
4	Prihodi od otpisa obveza	0	0,00%	0	0,00%	0	0
5	Ostali nespomenuti prihodi	17.097	10,45%	5.574	41,37%	33	396
PRIHODI - ukupno:		163.599	100,00%	13.472	100,00%	8	100

Iz prikaza je vidljivo da ostale prihode u najvećoj mjeri (54,31%) čine prihodi s naslova refundacije. Ostali prihodi pokazuju u 2021. godini umanjene od 92 % ili 150.127 kn.

AOP 043 Prihod od refundacija

Prihod od refundacija je u odnosu na 2020. godinu veći za 97 % ili za 3.598 kuna budući se u 2021. povećan broj gostiju pa samim time i refundacija od prodaje Zagreb carda u odnosu na 2020. godinu.

AOP 044 Prihod od prodaje dugotrajne imovine

U 2021. nisu ostvareni nikakvi prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine za razliku od 2020. godine kada su se isti odnosili na prodaju prijevoznih sredstava i fotokopirnog uređaja.

AOP 045 Ostali nespomenuti prihodi

Ostali nespomenuti prihodi su u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu manji za 11.523 kune.

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Bilješka broj 2. - AOP 054 Rashodi (Obrazac PR-RAS-NPF)

Rashodi ostvareni u 2021. godini imaju slijedeću strukturu:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rashodi za zaposlene	12.523.945	25,88%	12.059.361	18,99%	96	73
2	Materijalni rashodi	28.927.808	59,78%	40.851.395	64,33%	141	108
3	Rashodi amortizacije	1.293.478	2,67%	1.117.789	1,76%	86	66
4	Financijski rashodi	61.618	0,13%	51.139	0,08%	83	63
5	Donacije	5.513.346	11,39%	9.295.984	14,64%	169	128
6	Ostali rashodi	66.231	0,14%	124.619	0,20%	188	143
RASHODI - ukupno:		48.386.427	100,00%	63.500.286	100,00%	131	100

Ostvareni rashodi najvećim se dijelom odnose na materijalne rashode (64,33%) i na rashode sa naslova donacija (14,64%) te rashoda za zaposlene (18,99%).

U odnosu na prethodnu poslovnu godinu ostvareni su rashodi za 15.113.859 kn viši od ukupnih rashoda ostvarenih 2020. godine.

Rashode za zaposlene čine:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bruto plaće zaposlenih	10.160.564	81,13%	9.570.118	79,36%	94	98
2	Darovi zaposlenima, naknade za bolest, otpremnine i ostali slični rashodi	788.626	6,30%	975.922	8,09%	124	129
3	Obvezni doprinosi na plaće zaposlenih	1.574.755	12,57%	1.513.321	12,55%	96	100
RASHODI - ukupno:		12.523.945	100,00%	12.059.361	100,00%	96	100

Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja je bio 52, a na osnovi sata rada je 48. Bruto plaće zaposlenika iskazuju smanjenje od 6% odnosno 590.446 kn. Razlika rashoda u odnosu na 2020. je u tome što se smanjio broj zaposlenih u TZGZ.

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

AOP 061 Ostali rashodi za zaposlenike

Ostali navedeni rashodi za zaposlenike u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu veći za 24% ili 187.296 kn. U odnosu na prethodnu godinu navedeni rashodi osnose se na isplatu božićnica, uskrsnica, regresa za godišnje odmore, te jubilarne nagrade u iznosu od 340.809 kn, otpremine u iznosu do 36.180 kn, darove zaposlenicima po osnovi dara za djecu 52.128 kn, naknade za bolest 23.055 kn, naknade za paušalnu prehranu zaposlenika u iznosu od 250.000 kn, te zdravstvenog osiguranje kod HZZO-a u iznosu od 43.750 kn. U 2021. godini isplaćen je bonus za uspješan rad svim zaposlenicima TZGZ koji su radili u iznosu od 230.000 kn.

AOP 062 Doprinosi na plaće

Doprinosi na plaće u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu manji za 4 indeksna poena ili 61.434 kn.

AOP 067 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi koji obuhvaćaju rashode s osnove naknada za zaposlene i članove Vijeća i Radne skupine za nadzor, rashode za materijal i energiju i ostale fiksne troškove poslovanja, povećali su se tijekom 2021. godine za 41 indeksni poen odnosno u apsolutnom iznosu za 11.923.587 kn u odnosu na prethodnu poslovnu godinu, a njihova je struktura vidljiva iz prikaza u nastavku ovih Bilješki.

Materijalne rashode čine:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Naknade zaposlenicima za službena putovanja, prijevoz sa i na posao, troškovi stručnog obrazovanja	672.345	2,32%	1.136.425	2,78%	169	120
2	Naknade za TV i Radna skupina	257.554	0,89%	300.809	0,74%	117	83
3	Troškovi stručne literature, materijala za čišćenje, energije, sitnog inventara	381.462	1,32%	362.017	0,89%	95	67
4	Autorski honorari, ugovori o djelu i naknade vanjskim suradnicima	605.985	2,09%	524.109	1,28%	86	61
5	Operativni troškovi TZGZ	26.625.256	92,04%	37.836.039	92,62%	142	101
6	Premije osiguranja, reprezentacija, članarine	385.206	1,33%	691.996	1,69%	180	127
RASHODI - ukupno:		28.927.808	100,00%	40.851.395	100,00%	141	100

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

AOP 069 Službena putovanja

Službena putovanja u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu veći su za 69 indeksnih poena ili 464.080 kuna zbog ponovnog otvaranja sajmove, te većeg broja planiranih sajmove i posebnih radionica.

AOP 071 Stručno usavršavanje radnika

Stručno usavršavanje radnika u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu veće je za 207 % ili 121.816 kn, a odnose se na redovno pohađanje raznih seminara i tečajeva, te na studijsko putovanje djelatnika TZGZ.

AOP 073 Naknada za obavljanje aktivnosti

Bruto naknada za sjednice Turističkog vijeća i Radne skupine za nadzor u 2021.godini u odnosu na 2020 .godinu je veća za 17 indeksnih poena ili 43.255 kuna. U 2021. je prvi puta oformljena radna skupina za nadzor TZGZ u sastavu: Ivica Krizmanić, predsjednik, Tomislav Kuliš, član i Zdenko Pezer, član, a sukladno čl.60 Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, te člancima 17. i 18 Statuta Turističke zajednice grada Zagreba i Odlukom Skupštine TZGZ-a od 22. prosinca 2020., te je iz tog razloga veća naknada za obavljanje aktivnosti u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 082 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa

Službena putovanja vanjskih suradnika u 2021.godini u odnosu na 2020.godinu manji su za 13,51% ili 81.877 kuna.

AOP 088 Usluge telefona, pošte i prijevoza

Troškovi dostave promidžbenih materijala za sajmove i prezentacije u 2021.godini u odnosu na 2020.godinu su veći za 17,07% ili 57.652 kuna. Do povećanja je došlo na pozicijama koje se odnose na korištenje mobitela, te na poziciji „Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz“. Na toj se poziciji nalaze troškovi koji su vezani uz produženje domena, te na troškove prijevoza reklamnog materijala na sajmove.

AOP 090 Usluge promidžbe i informiranja

Troškovi promidžbe i informiranja u 2021.godini u odnosu na 2020.godinu su veći za 43,53% ili 9.408.634 kuna zbog povećanog oglašavanja na raznim elektronskim medijima, te nabave promidžbenih materijala. Isto tako, prošle su se godine ponovno organizirali razni eventi koji su u 2020. godini bili obustavljeni uslijed pandemije COVID – 19.

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

AOP 092 Zakupnine i najamnine

Troškovi zakupnina i najamnina su u 2021. godini veći u odnosu na 2020. godinu za 26,40% ili 325.594 kuna zbog povećanog najma opreme potrebne za organizaciju koncerata u paviljonu na Zrinjevcu te najma prostora za skladištenje opreme koja se koristi za velike manifestacije.

AOP 093 Zdravstvene usluge

Troškovi zdravstvenih usluga u 2021.godini u odnosu na 2020.godinu su veći za 451,32% ili 317.957 kuna, a do povećanja je došlo zbog testiranja stranih gostiju za vikende i blagdane, te testiranje djelatnika TZGZ kod odlaska na službena putovanja.

AOP 096 Ostale usluge

Troškovi ostalih usluga su u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu veći za 97,09% ili 882.972 kune, a do povećanja je došlo zbog izrade vizualnog identiteta projekta TZGZ.

AOP 099 Materijal i sirovine

Materijal i sirovine usluga u 2021.godini u odnosu na 2020.godinu su manji za 3,93% ili 60 kuna.

AOP 100 Energija

Struja, plin i benzin u 2021. godini u odnosu na 2020.godinu su veći za 36,07 % ili 46.158 kuna. Do povećanja je došlo zbog povećanja cijene energenata na tržištu.

AOP 101 Sitan inventar i auto gume

Sitan inventar i auto gume u 2021. godini u odnosu na 2020.godinu su manji za 43,57% ili 13.767 kune.

AOP 104 Reprezentacija

Troškovi reprezentacije su u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu veći za 134,95% ili 252.012 kune. Do povećanja je došlo zbog povećanog održavanja sajмова, te ugošćavanja poslovnih partnera, a također i zbog povećane potrebe za kupovinom poslovnih poklona.

AOP 105 Članarine

Tuzemne i međunarodne članarine u 2021.godini u odnosu na 2020.godinu su veće za 41,28% ili 51.637 kuna zbog plaćanja članarina u raznim međunarodnim strukovnim organizacijama. 59.321 kn je prenesena sa konta 1911 „Rashodi budućih razdoblja“

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

AOP 109 Financijski rashodi

Financijske rashode 2021. godine, koji bilježe smanjenje od 17,01 indeksnih poena u odnosu na 2020. godinu čine rashodi s naslova:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Trošak usluga banaka	21.007	34,09%	17.224	33,68%	82	99
2	Naknade platnog prometa	0	0,00%	0	0,00%	0	0
3	Trošak ostalih bankarskih usluga	30.383	49,31%	30.531	59,70%	100	121
4	Negativne tečajne razlike	10.221	16,59%	3.315	6,48%	32	39
5	Zatezne kamate	8	0,01%	70	0,14%	875	1.054
6	Provizija investicijskog društva	0	0,00%	0	0,00%	0	0
RASHODI - ukupno:		61.618	100,00%	51.139	100,00%	83	100

Najveće umanjene (67,57 % ili 6.907 kn) čine negativne tečajne razlike. Troškovi ostalih bankarskih usluga koji se odnose na mjesečnu naknadu FINI za slanje pregleda, dokumenata i izvještaja povećali su se za 148 kn. Troškovi bankarskih usluga su se u odnosu na 2020. godinu smanjili (18,01% ili 3.783 kn) zbog manjeg broja deviznih plaćanja u odnosu na 2020.godinu.

AOP 121 Tekuće donacije

Donacije u 2021. godini iskazuju povećanje za 68,61% odnosno 3.782.638 kn i odnose se na rashode s naslova:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Financijske potpore i sponzorstva	5.513.346	100,00%	9.295.984	100,00%	169	100
2	Ostale donacije	0	0,00%	0	0,00%	0	0
3	Stipendije učenika i studenata	0	0,00%	0	0,00%	0	0
RASHODI - ukupno:		5.513.346	100,00%	9.295.984	100,00%	169	100

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Kao što je iz prikaza vidljivo uvećanje s naslova donacija odnosi se na izdatke s naslova financijskih potpora i sponzorstava (68,61 % ili 3.782.638kn) zbog povećanog planiranja manifestacija u odnosu na 2020 godinu kada je većina manifestacija bilo otkazano uslijed pandemije COVID-19.

U 2021. godini nisu isplaćene stipendije učenicima i studentima.

AOP 134 Ostali nespomenuti rashodi

Na ostale rashode odnosi se najvećim dijelom (87,57%) na otpis potraživanja kako je to i prikazano u pregledu koji slijedi:

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	63.887	96,46%	15.353	12,32%	24	13
2	Otpis potraživanja	0	0,00%	109.134	87,57%	0	0
3	Ostali nespomenuti rashodi - transfer boravišne pristojbe Gradu	0	0,00%	0	0,00%	0	0
4	Ostali nespomenuti rashodi	2.344	3,54%	132	0,11%	6	3
RASHODI - ukupno:		66.231	100,00%	124.619	100,00%	188	100

U 2021. godini temeljem odluke Turističkog vijeća od 10.03.otpisana su ona potraživanja za koje ne postoji mogućnost naplate, odnosno za koje je nastupila zastara. Otpis je napravljen na kontu 12931 „Potraživanja za predujmove“ u iznosu od 102.314 kn, te na kontu 12941 „Ostala nespomenuta potraživanja“ u iznosu od 6.820 kn.

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Slijedom svega navedenog Turistička zajednica grada Zagreba ostvarila je u razdoblju poslovanja od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine manjak prihoda u svoti od 2.654.768 kuna (AOP 150), te ukupni višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 48.095.286 kuna (AOP 154 i AOP 199):

R.br.	Opis	Ostvareno 2020.	Udio u %	Ostvareno 2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ukupni prihodi	67.779.531	100,00%	60.845.518	100,00%	90	100
2	Ukupni rashodi	-48.386.427	71,39%	-63.500.286	104,36%	131	146
3	Višak / manjak prihoda	19.393.104		-2.654.768		-14	
4	Višak prihoda prenesen iz prethodnog razdoblja	31.356.950		50.750.054		162	
	Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju	50.750.054		48.095.286		95	

2. BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka broj 3. – AOP 108 Rashodi amortizacije (Obrazac PR-RAS-NPF) i AOP 017 Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine (Obrazac BIL-NPF) i AOP 046 Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine (Obrazac BIL-NPF)

Turistička zajednica grada Zagreba kao neprofitna organizacija obračunava amortizaciju linearnom metodom u korisnom vijeku uporabe proizvedene dugotrajne imovine sukladno stopama amortizacije propisanim Uredbom o računovodstvu neprofitnih organizacija.

Do stupanja na snagu Uredbe o računovodstvu neprofitnih organizacija, neprofitnim je organizacijama do 31.12.2007. godine bilo omogućeno da trošak nabave dugotrajne imovine, uz ispunjenje uvjeta plaćanja u roku 20 dana, iskažu kao rashod u razdoblju nastanka nabave, od 01.01.2008. godine sa početkom primjene Nove Uredbe o računovodstvu neprofitnih organizacija, amortizacija takve imovine iskazane u bilanci izravno tereti, odnosno ispravlja vlastite izvore.

S tim u vezi, na teret vlastitih izvora evidentirana je amortizacija u iznosu od 40.532 kn dok je na teret troškova razdoblja 2021. godine evidentirana amortizacija u iznosu od 1.117.789 kuna, što ukupno iznosi 1.158.321 kn ispravka vrijednosti neproizvedene i proizvedene dugotrajne imovine.

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA Bilješke uz financijske izvještaje za 2021. godinu

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Amortizacija imovine nabavljene do 01.01.2008. godine na teret vlastitih izvora 2021. godine bila je kako slijedi:

Opis	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti do 01.01.2021	Stopa amortizacije	Iznos amortizacije na teret vlastitih izvora 2021.	Ukupan ispravak vrijednosti 31.12.2021.	Knjigovodstvena vrijednost na dan 31.12.2021.
Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	2.701.119	1.261.165	1,50%	40.420	1.301.585	1.399.534
Ukupno neproizvedena dugotrajna imovina nabavljena do 01.01.2008. godine	2.701.119	1.261.165		40.420	1.301.585	1.399.534
Računala i računalna oprema	55.593	55.593	25,00%	0	55.593	0
Uredska oprema i namještaj	429.513	428.755	10% do 20%	112	428.867	646
Radio i TV prijemnici	583	583	10,00%	0	583	0
Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	4.000	4.000	10,00%	0	4.000	0
Oprema za civilnu zaštitu	13.857	13.857	20,00%	0	13.857	0
Oprema za održavanje i zaštitu	200.806	200.806	12,50%	0	200.806	0
Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene	691.900	691.900	15,50% do 20%	0	691.900	0
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0	0	20 do 25%	0	0	0
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	347.960	0	0,00%	0	0	347.960
Ulaganja u računalne programe	51.978	51.978	20,00%	0	51.978	0
Ukupno proizvedena dugotrajna imovina nabavljena do 01.01.2008. godine	1.796.190	1.447.472		112	1.447.584	348.606
Sveukupno neproizvedena i proizvedena dugotrajna imovina nabavljena do 01.01.2008. godine	4.497.309	2.708.636		40.532	2.749.169	1.748.140

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Amortizacija imovine nabavljene poslije 01.01.2008. godine na teret troškova poslovanja 2021. godine bila je kako slijedi:

Opis	Nabavna vrijednost 31.12.2020.	Stopa amortizacije	Amortizacija 1 - 12 /2021
Ulaganja na tuđoj imovini	4.703.064	20,00%	614.436
Poslovni objekti	21.158	20,00%	1.058
Računala i računalna oprema	1.796.921	25,00%	177.677
Uredski namještaj i oprema	1.434.689	12,5%, 20%	138.860
Radio i TV prijemnici	33.004	20,00%	3.941
Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	193.183	20,00%	15.071
Oprema za civilnu zaštitu	15.250	20,00%	439
Oprema za održavanje i zaštitu	180.865	12,50%	15.169
Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene	1.071.043	20,00%	58.326
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	715.136	20 do 25%	73.991
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	4.642.416	0,00%	0
Ulaganja u računalne programe	375.488	25,00%	18.820
Ukupno proizvedena dugotrajna imovina nabavljena poslije 01.01.2008. godine	15.182.217		1.117.789

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA Bilješke uz financijske izvještaje za 2021. godinu

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Ispravak vrijednosti sveukupne neproizvedene i proizvedene materijalne imovine na dan 31.12.2021. godine je kako slijedi:

samo nabavljeno nakon 2008							
Opis	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti do 01.01.2021	Stopa amortizacije	Iznos amortizacije na 2021.	Ukupan ispravak vrijednosti 31.12.2021.	Knjigovodstvena vrijednost na dan 31.12.2021.	
Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	4.703.064	2.733.138	20%	614.436	3.347.575	1.355.489	
Ukupno neproizvedena dugotrajna imovina	4.703.064	2.733.138		614.436	3.347.575	1.355.489	
Poslovni objekti	21.158	9.506	20%	1.058	10.564	10.594	
Računala i računalna oprema	1.796.921	1.321.112	25%	177.677	1.498.788	298.132	
Uredska oprema i namještaj	1.434.689	838.279	12,5%, 20%	138.860	977.139	457.549	
Radio i TV prijemnici	33.004	17.569	20%	3.941	21.510	11.495	
Komunikacijska oprema	193.183	150.458	20%	15.071	165.528	27.655	
Oprema za civilnu zaštitu	15.250	14.445	20%	439	14.884	366	
Oprema za održavanje i zaštitu	180.865	127.141	13%	15.169	142.309	38.556	
Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene	1.071.043	835.844	20%	58.326	894.170	176.873	
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	715.136	421.321	20 do 25%	73.991	495.312	219.824	
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	4.642.416		0%	0	0	4.642.416	
Ulaganja u računalne programe	375.488	354.119	25%	18.820	372.939	2.548	
Ukupno proizvedena dugotrajna imovina	10.479.153	4.089.792		503.352	4.593.144	5.886.009	
Sveukupno neproizvedena i proizvedena dugotrajna imovina nabavljena nakon 01.01.2008. godine	15.182.217	6.822.930		1.117.789	7.940.719	7.241.498	

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Bilješka broj 4. – AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina i AOP 018 Proizvedena dugotrajna imovina (Obrazac BIL-NPF)

Turistička zajednica grada Zagreba tijekom godina ulagala je u tuđe poslovne prostore na kojima ima pravo korištenja u ukupnoj svoti od 56.957 kuna, ali je također i rashodovala dio imovine u iznosu od 301.201 kuna. Ukupan ispravak vrijednosti ove neproizvedene dugotrajne imovine iznosi 4.649.159 kune, od kojeg iznosa se 40.420 kuna odnosi na amortizaciju 2021. godine koja je u cijelosti teretila vlastite izvore poslovanja ove neprofitne organizacije, a 614.436 kuna rashode poslovanja (vidjeti Bilješku broj 3.), pa je sadašnja vrijednost na dan 31.12.2021. godine ove neproizvedene dugotrajne imovine 2.755.024 kuna.

U vlasništvu Turističke zajednice grada Zagreb nalazi se per 31.12.2021. godine slijedeća proizvedena dugotrajna imovina:

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA Bilješke uz financijske izvještaje za 2021. godinu

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Opis	Nabavna vrijednost na dan 01.01.2021.	Ispravak vrijednost do 01.01.2021.	Ispravak vrijednosti 2021	Ukupan ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost 31.12.2021.
Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	4.703.064	2.733.138	614.436	3.347.575	1.355.489
Ulaganja na tuđoj imovini radi prava korištenja	2.701.119	1.261.165	40.420	1.301.585	1.399.534
Ukupno neproizvedena dugotrajna imovina	7.404.183	3.994.303	654.856	4.649.159	2.755.024
Poslovni objekti	21.158	9.506	1.058	10.564	10.594
Računala i računalna oprema	1.852.514	1.376.704	177.677	1.554.381	298.132
Uredska oprema i namještaj	1.864.202	1.267.034	138.972	1.406.006	458.196
Radio i TV prijemnici	33.587	18.152	3.941	22.093	11.495
Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	197.183	154.458	15.071	169.528	27.655
Oprema za civilnu zaštitu	29.107	28.302	439	28.741	366
Oprema za održavanje i zaštitu	381.671	327.947	15.169	343.115	38.556
Uređaji strojevi i oprema za ostale namjene	1.762.943	1.527.744	58.326	1.586.070	176.873
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	715.136	421.321	73.991	495.312	219.824
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	4.990.376	0	0	0	4.990.376
Ulaganja u računalne programe	427.466	406.097	18.820	424.917	2.548
Ukupno proizvedena dugotrajna imovina	12.275.343	5.537.264	503.464	6.040.728	6.234.614
Sveukupno neproizvedena i proizvedena dugotrajna imovina	19.679.525	9.531.567	1.158.321	10.689.887	8.989.639

Tijekom 2021. godine izvršeno je ulaganje u kupnju nove proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 268.144,30 kuna, dok je rashodovano i prodano proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 542.845,41 kuna

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Bilješka broj 5. – AOP 051 Sitan inventar i AOP 064 Proizvedena kratkotrajna imovina (Obrazac BIL-NPF)

Turistička zajednica grada Zagreba na dan 31.12.2021. godine u bilanci ne iskazuje stanje zaliha sitnog inventara, obzirom da sitni inventar otpisuje jednokratno, stavljanjem istoga u uporabu.

Obzirom da Turistička zajednica grada Zagreba per 31.12.2021. godine na zalihi nema promidžbeni materijal za redovne potrebe, na poziciji bilance Proizvedena kratkotrajna imovina per 31.12.2021. godine iskazana je vrijednost 0,00 kuna.

Bilješka broj 6. – AOP 074 Financijska imovina (Obrazac BIL-NPF)

Strukturu financijske imovine Turističke zajednice grada Zagreba na dan 31.12.2021. godine čini:

R.br.	Opis	Stanje 31.12.2020.	Udio u %	Stanje 31.12.2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Novac u banci	14.122.172	28,47%	6.225.273	12,39%	44	44
2	Prijelazni račun	3.167	0,01%	3.416	0,01%	108	106
3	Novac u blagajni	2.990	0,01%	3.302	0,01%	110	109
4	Depoziti, jamčevni polozi	32.000.000	64,52%	40.000.000	79,61%	125	123
5	Potraživanja od radnika	8.293	0,02%	2.588	0,01%	31	31
6	Potraživanja za naknade koje se refundiraju, potraživanja za predujmove, ostala potraživanja	112.814	0,23%	7.004	0,01%	6	6
7	Zajmovi	0	0,00%	0	0,00%	0	0
8	Vrijednosni papiri	0	0,00%	0	0,00%	0	0
9	Dionice i udjeli u glavnici	0	0,00%	0	0,00%	0	0
10	Potraživanja za prihode poslovanja	36.089	0,07%	37.083	0,07%	103	101
11	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	3.311.042	6,68%	3.968.274	7,90%	120	118
FINANCIJSKA IMOVINA - ukupno:		49.596.568	100,00%	50.246.941	100,00%	101	100

U strukturi financijske imovine na dan 31.12.2021. godine najznačajniji udio odnosi se na:

- depozite i jamčevine u svoti od 40.000.000 kuna, odnosno 79,61% ukupne financijske imovine (oročena sredstva kod Zagrebačke banke d.d. prema ugovoru o oročenju).
- novac na transakcijskom računu u banci u svoti od 6.225.273 kuna, odnosno 12,39% ukupne financijske imovine

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Potraživanja za prihode poslovanja od 37.083 kuna odnose se na:

- potraživanja s naslova otplatnih rata po prodaji stanova u društvenom vlasništvu od 36.051 kuna
- potraživanja od kupaca – pravnih osoba od 1.032 kuna.

Rashodi budućih razdoblja u iznosu od 3.968.274 kuna odnose se na unaprijed plaćene troškove za 2022. godinu (pretplate na stručne časopise, članarine stručnim organizacijama, unaprijed plaćene najmovi štandova, kotizacije za stručne skupove, unaprijed plaćene marketinške aktivnosti, unaprijed plaćeni troškovi putovanja za sajmove, financijske potpore po ugovorima).

Bilješka broj 7. – AOP 146 Obveze (Obrazac BIL-NPF)

Ukupne obveze na dan 31.12.2021. godine u iznosu od 9.104.126 kuna, a odnose se na obveze za rashode poslovanja.

U obvezama za rashode poslovanja najznačajnije su obveze:

R.br.	Opis	Stanje 01.01.2021.	Udio u %	Stanje 31.12.2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Obveze prema zaposlenicima s naslova plaća i naknada	1.076.533	16,29%	1.112.699	12,22%	103	75
2	Obveze prema dobavljačima s naslova nabave roba i usluga	5.073.210	76,79%	7.516.971	82,57%	148	108
3	Obveze prema inozemnim dobavljačima s naslova nabave roba i usluga	284.861	4,31%	137.610	1,51%	48	35
4	Obveze prema Gradu Zagrebu s naslova transfera	0	0,00%	0	0,00%	0	0
5	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172.421	2,61%	336.845	3,70%	195	142
6	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	0	0,00%	0	0,00%	0	0
OBVEZA ZA RASHODE POSLOVANJA - ukupno:		6.607.026	100,00%	9.104.126	100,00%	138	100

Obveze prema zaposlenicima s naslova plaće i naknada za mjesec prosinac 2021. godine u iznosu 1.112.699 kuna ili 12,22 % ukupnih obveza isplaćene su cijelosti u siječnju 2022. godine.

Najveće učešće u strukturi ukupnih obveza od 82,57% odnosi se na obveze prema dobavljačima roba i usluga u zemlji, dok se na obveze prema inozemnim dobavljačima odnosi 1,51 % ukupnih obveza. Obveze prema dobavljačima su povećane u 2021. godini u odnosu na 2020. godinu za 48,17% iz razloga što su se ponovno u gradu Zagrebu počele održavati manifestacije, za koje je trebalo podmiriti obavezu promocije, uređenja i održavanja.

Bilješke uz financijske izvještaje - nastavak

Bilješka broj 8. – AOP 195 Vlastiti izvori (Obrazac BIL-NPF)

Vlastiti izvori na dan 31.12.2021. godine iznose 50.132.454 kuna i to:

R.br.	Opis	Stanje 01.01.2021.	Udio u %	Stanje 31.12.2021.	Udio u %	Indeks 5/3	Indeks 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Vlastiti izvori od poslovanja - članarine, dotacije i sl.	2.041.649	3,86%	2.001.117	3,99%	98	103
2	Revalorizacijske rezerve - obveznice javnog duga	36.051	0,07%	36.051	0,07%	100	105
3	Revalorizacijske rezerve - redovne dionice ZABA -R-A	0	0,00%	0	0,00%	0	0
4	Višak prihoda	50.750.054	96,07%	48.095.286	95,94%	95	100
VLASTITI IZVORI - ukupno:		52.827.754	100,00%	50.132.454	100,00%	95	100

U Zagrebu, 28. veljače 2022. godine

Bilješke sastavila
Suzana Gulam



Zakonski predstavnik
dr.sc. Martina Bienenfeld