

Na temelju članka 17. Statuta Turističke zajednice grada Zagreba, Skupština TZGZ na svojoj 4. sjednici 30. ožujka 2026. godine u Zagrebu donosi

ZAKLJUČAK I MIŠLJENJE O PROVEDENOM NADZORU TZGZ-a

1. ZAKLJUČAK


Turistička zajednica grada Zagreba, a sukladno provedenom stručnom nadzoru poslovanja u 2025. godini (2. prosinca 2025. godine) i u 2026. godini (20. ožujka 2026. godine) te izvješću i mišljenju revizorske kuće Krako-Revizija d.o.o., u 2025. godini:


- vodila je poslove sukladno pozitivnim propisima, Statutu, internim pravilnicima te odlukama tijela upravljanja;
- materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima Turističke zajednice grada Zagreba vođeno je sukladno svim propisima, odlukama i u skladu s internim ovlastima te stvarnom i realnom stanju;
- izvršavala je Program rada i financijski plan za 2025. godinu u skladu sa svim procedurama i stvarnoj mogućnosti ostvarenja.

2. MIŠLJENJE

Turistička zajednica grada Zagreba je sukladno zakonskoj proceduri provela stručni nadzor. Za provođenje procedure je Radna skupina za nadzor, u suradnji s revizorskom kućom Krako-Revizija d.o.o., provela nadzore o poslovanju u 2025. godini te sastavila Izvješća o provedenom nadzoru sukladno uzetom uzorku. Kako kroz provedene nadzore poslovanja u 2025. godini nisu utvrđene nikakve nepravilnosti niti nezakonitosti, usvojen je gore navedeni Zaključak te nije potrebno određivati nikakve daljnje mjere i postupanja.

Ovaj Zaključak i Mišljenje će se dostaviti Ministarstvu turizma i sporta RH i Hrvatskoj turističkoj zajednici zajedno s dostavom Izvješća o izvršenju Programa rada za 2025. godinu.


Luka Korlaet
zamjenik predsjednika


SUPOTPIS
PREDSJEDNIK TZGZ
TOMISLAV TOMIĆ

IZVJEŠĆE REVIZORA

**o provedenom dogovorenom postupku ispitivanja usklađenosti poslovanja
za poslovnu godinu koja je završila na dan
31. prosinca 2025. godine**

TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA

Zagreb, ožujak 2026.

Izvršće neovisnog revizora

o provedenom dogovorenom postupku ispitivanja usklađenosti poslovanja za poslovnu godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2025. godine

SKUPŠTINI TURISTIČKE ZAJEDNICE GRADA ZAGREBA

1. Uvod

Temeljem odredbi članka 60. stavak 2., 3. i 4., a u vezi članka 16. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (Narodne novine broj 59/19, 42/20) i upute Ministarstva turizma i sporta Republike Hrvatske, Klasa: 334-07/22-05/531, Ur.broj: 529-06-02/1-22-1 od 16. prosinca 2022. godine, proveli smo dana 20. ožujka 2026. godine, zajedno sa Radnom skupinom za nadzor Turističke zajednice grada Zagreba, posebno dogovoreni postupak ispitivanja usklađenosti poslovanja za poslovnu godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2025. godine. Isti postupak, i u istom sastavu, je proveden i 2. prosinca 2025. godine za tijek godine do tada, s obzirom na sveobuhvatnost posla i količinu poslovanja koju treba provjeriti.

Temeljem odredbi stavka 4. članka 60. Zakona o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, neovisni revizor skupštini Turističke zajednice grada Zagreba podnosi pisano izvješće o provedenom posebno dogovorenom postupku ispitivanja usklađenosti poslovanja i utvrđenom stanju.

2. Opseg posebno dogovorenog postupka

Postupke našeg angažmana proveli smo u skladu s Međunarodnim standardom za povezane usluge MSPU 4400 (*izmijenjeni*), primjenjivim na angažmane za obavljanje dogovorenih postupaka.

Postupci su obavljani isključivo da bi se ispitala usklađenost poslovanja, a provedba postupaka grupirana je kako slijedi:

- nadzor vođenja poslova Turističke zajednice grada Zagreba,
- nadzor materijalnog i financijskog poslovanja i raspolaganja sredstvima Turističke zajednice grada Zagreba za poslovnu godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2025. godine,
- nadzor izvršenja i provedbi Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu.

Budući da navedeni postupci ne čine reviziju obavljenu u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima ili uvid obavljen u skladu s Međunarodnim standardima za angažmane, ne izražavamo ikakvo uvjerenje o provedenom dogovorenom postupku usklađenosti poslovanja odnosno nadzoru.

Naše je izvješće isključivo u svrhu navedenu u uvodnom odjeljku ovog izvješća i za vašu informaciju i nije namijenjeno za druge svrhe niti za slanje nekim drugim stranama.

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)

3. Vođenje poslova Turističke zajednice grada Zagreba

Turistička zajednica grada Zagreba (dalje u tekstu: TZGZ) obavlja poslove sukladno Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, Statutu TZGZ, aktima i odlukama tijela TZGZ te svim uputama i metodologijama.

Turistička zajednica grada Zagreba obavlja poslove sukladno Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma (NN, broj 52/19, 42/20, u daljnjem tekstu Zakon), Statutu TZGZ, aktima i odlukama tijela TZGZ te svim uputama i metodologijama.

U 2025. godini je nastavljeno djelovati sukladno zakonskom paketu koji se odnosi na poslovanje turističkih zajednica. U potpunosti je primjenjivan Statut TZGZ (Narodne novine broj 127/20, 114/24; dalje u tekstu: Statut) kao i poslovnici o radu tijela TZGZ.

U 2025. godini Skupština TZGZ se sastala 3 puta. Program rada i financijski plan za 2025. godinu usvojen je na sjednici Skupštine TZGZ 18. prosinca 2024. godine, dok su izmjene i dopune Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu usvojene na sjednici Skupštine 25. rujna 2025. godine. Program rada i financijski plan za 2026. godinu je usvojen na Skupštini TZGZ 18. prosinca 2025. godine.

Turističko vijeće TZGZ je u 2025. godini imalo ukupno 11 sjednica (od 1. – 11. sjednica Turističkog vijeća za mandatno razdoblje 2024.-2028.).

Postupalo se u skladu sa Zakonom o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma i Statutom TZGZ. Revizija isto tako utvrđuje da tijela izvršavaju sve poslove definirane Zakonom i Statutom TZGZ te sukladno poslovnici o radu pojedinih tijela.

4. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima Turističke zajednice grada Zagreba za poslovnu godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2025. godine

Turistička zajednica grada Zagreba odgovorna je za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine broj 121/14, 114/22), kao i za one interne kontrole za koje ona odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijave ili pogreške.

Slijedom navedenog Turistička zajednica grada Zagreba je, primjenjujući odredbe članka 4. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i članka 4. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Narodne novine broj 119/15 do 114/22), te odredbe Statuta TZGZ, izradila odgovarajuće procedure kojima je uređeno slijedeće:

- Izrada financijskog plana TZGZ, sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, temelji se na prethodno sastavljenom godišnjem Programu rada. Godišnji Program rada sadrži aktivnosti (programe i projekte te planirani iznos sredstava za njihovu provedbu) koje TZGZ namjerava provoditi tijekom predstojeće poslovne godine. Godišnji Program rada izrađuje Odjel kontrolinga i razvoja i Sektor pravnih i informativnih poslova.

Izvjешće neovisnog revizora (nastavak)

4. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima Turističke zajednice grada Zagreba za poslovnu godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2025. godine (nastavak)

- Odjel za financije izrađuje financijski plan, koji se zajedno s prijedlogom Programa rada za slijedeću godinu, nakon usvajanja na Turističkom vijeću, dostavlja Skupštini TZGZ na usvajanje najkasnije do 31. prosinca tekuće godine.
- Ukoliko dođe do potrebe i ostvarenja zakonskih uvjeta, TZGZ na isti način, tijekom godine, usvaja i izmjene i dopune Programa rada kao i izmijenjeni financijski plan.
- Godišnji program rada sastavlja se sukladno obvezatnim uputama za izradu godišnjeg programa rada i usvaja skupa s financijskim planom najkasnije do 31. prosinca tekuće godine za slijedeću godinu .
- Financijski plan sastoji se od: plana prihoda i rashoda, plana zaduživanja i otplata te obrazloženja financijskog plana.
 - Prihodi i rashodi u financijskom planu trebaju biti prikazani najmanje na razini skupine računa (konta) iz računskog plana za neprofitne organizacije te se
 - prihodi planiraju za sljedeće skupine prihoda iz računskog plana: 32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa, 33 Prihodi po posebnim propisima, 34 Prihodi od imovine, 35 Prihodi od donacija te 36 Ostali prihodi,
 - rashodi planiraju za sljedeće skupine rashoda iz računskog plana: 41 Rashodi za radnike, 42 Materijalni rashodi, 43 Rashodi amortizacije, 44 Financijski rashodi, 45 Donacije te 46 Ostali rashodi,
 - u financijskom planu potrebno je iskazati i planirani rezultat poslovanja.
- Obrazloženje financijskog plana sastoji se od obrazloženja skupina prihoda i rashoda te obrazloženja programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u godini za koju se donosi financijski plan.

Obrazloženjem skupina prihoda i rashoda pojašnjavaju se parametri koji su se koristili kod izračuna svake od planirane skupine prihoda i rashoda u planu prihoda i rashoda.
- Odjel kontrolinga i razvoja prati provedbu izvršenja godišnjeg programa rada i financijskog plana. Ukoliko tijekom godine dođe do odstupanja u provedbi godišnjeg programa rada ili financijskog plana u pojedinoj grupnoj stavci od 5,0 % ili više od planiranog, TZGZ pokreće postupak Izmjena i dopuna godišnjeg programa rada i financijskog plana na način kako je propisano i za njihovo donošenje.
- Odjel financija odgovoran je za točno, uredno i pravodobno vođenje poslovnih knjiga, sastavljanje financijskih izvještaja te evidentiranje svih poslovnih promjena na odgovarajuće račune računskog plana koji su propisani Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 01/15 do 134/22).

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)

4. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima Turističke zajednice grada Zagreba za poslovnu godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2025. godine (nastavak)

- Odgovorna osoba odobrava sva plaćanja potpisom ili drugom oznakom na vjerodostojnoj knjigovodstvenoj ispravi, a sve sukladno Proceduri kontrole i ovjere računa. Prethodno Odjel za financije za svaki račun obavlja matematičku kontrolu ispravnosti iznosa koji je zaračunan, što je naznačeno na računu od strane osobe koja to obavlja.
Provjerava da li su na zaprimljenim računima navedeni svi elementi računa u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima kao i da li računi sadrže svu specifikaciju sukladno Proceduri kontrole i plaćanja računa.
Na računu navodi na koju aktivnost ili program iz Godišnjeg programa rada se rashod odnosi.
- Sve isplate putem blagajne obavljaju se na temelju odobrenja za isplatu koje daje odgovorna osoba.
- Kod zaključivanja ugovora s dobavljačima pružateljima usluga i izvršiteljima radova detaljno se ugovara vrsta robe, usluga te radova koji se nabavljaju.
Prilikom isporuke opreme i izvođenja radova, osoba koja vodi predmet provjerava te potpisom potvrđuje, da je oprema isporučena i radovi izvedeni na način utvrđen ugovorom, da količina i kvaliteta udovoljava opisu iz ugovora, da je isporuka obavljena i radovi izvedeni u skladu s vremenskim rokovima iz ugovora te da je oprema instalirana i u upotrebi.
- Osoba koja obavlja poslove zaprimanja roba, potpisom potvrđuje, da je iz popratne dokumentacije (primke, otpremnice i drugog odgovarajućeg dokumenta) vidljivo da je, prilikom preuzimanja robe od dobavljača, utvrđena količina, stanje te kvaliteta zaprimljene robe.
- Sektor pravnih i informativnih poslova ustrojava evidenciju svih ugovora i organizacijskih jedinica, te na zahtjev odgovorne osobe daju na uvid sve sklopljene ugovore, svim nadležnim tijelima TZGZ iz kojih proizlaze financijski učinci za TZGZ.
- Odgovorna osoba donosi odluku o osnivanju povjerenstva za godišnji popis u kojoj određuje datum obavljanja popisa, rokove obavljanja popisa i dostavljanje izvještaja s priloženim popisnim listama (koje sadrže naziv i količinu popisnog te datum popisa i potpis svih članova povjerenstva). Imenovano povjerenstvo za godišnji popis, po obavljenom popisu cjelokupne imovine i obveza, sastavlja izvještaj temeljem popisnih lista i u roku određenom odlukom dostavlja ga odgovornoj osobi.
- Odjel za financije provodi postupak isknjižavanja imovine iz poslovnih knjiga isključivo nakon odluke Turističkog vijeća o otpisu imovine te nastavno prodaje, darovanja ili drugog načina otuđenja ili uništenja imovine, a temeljem potpisane izjave o preuzimanju, izlaznog računa, ugovora o kupoprodaji, zapisnika o uništenju, potvrde o odvozu na otpad i slične dokumentacije.
- Odjel za financije sastavlja godišnje financijske izvještaje te ih po ovjeri odgovorne osobe predaje nadležnim institucijama u rokovima i na način kako je utvrđeno pozitivnim propisima koji reguliraju financijsko izvještavanje neprofitnih organizacija.
- TZGZ, sukladno posebnom propisu, usvaja Izvešće o izvršenju Programa rada za proteklu godinu.

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)

4. Materijalno i financijsko poslovanje i raspolaganje sredstvima Turističke zajednice grada Zagreba za poslovnu godinu koja je završila na dan 31. prosinca 2025. godine (nastavak)

- Ako se tijekom godine ostvare sredstva iz javnih izvora, uključujući i sredstva državnog proračuna i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, davatelju sredstava dostavlja se izvještaj o potrošnji proračunskih sredstava na način i u roku propisanim Pravilnikom o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija.
- Ako je TZGZ, sukladno odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, obveznik revizije financijskih izvještaja te je obavljena revizija koja se obavlja sukladno revizijskim propisima, TZGZ je dužna u propisanom roku (do 30. lipnja tekuće godine) na mrežnim stranicama TZGZ objaviti revizorsko izvješće o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja za prethodnu godinu.
- Odjel za financije po zaključenju poslovne godine te po predaji financijskih izvještaja nadležnim institucijama arhivira poslovne knjige i financijske izvještaje te odgovara za čuvanje istih u rokovima određenim propisima koju uređuju financijsko poslovanje i računovodstvo neprofitnih organizacija.

Iz navedenog proizlazi da TZGZ vodi poslovne knjige i sastavlja financijske izvještaje prema odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

Tijekom 2025. godine, a sukladno propisima TZGZ predala je 16. srpnja 2025. godine na FINA-u polugodišnje financijsko izvješće, dok je u propisanom roku 25. veljače 2026. godine predala Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01.-31.12.2025. godine kao svoj financijski izvještaj za 2025. godinu sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

Sastavljeni su sljedeći financijski izvještaji: Bilanca na dan 31. prosinca 2025. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za godinu koja je završila 31.12.2025. na obrascu: PR-RAS-NPF i bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Dana 02. prosinca 2025. godine i dana 20. ožujka 2026. godine, Radna skupina za nadzor TZGZ i revizorsko društvo Krako-Revizija d.o.o., Zagreb, izvršili su nadzor poslovanja za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025. godine u kojem nisu utvrđene nepravilnosti u vođenju poslova turističke zajednice, materijalnog i financijskog poslovanja i raspolaganja sredstvima turističke zajednice te izvršenja i provedbe Programa rada i financijskog plana TZGZ.

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)

5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu

Program rada i financijski plan za 2025. godinu zajedno s izmjenama i dopunama Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu su u potpunosti napravljeni u skladu sa Zakonom i standardima u sustavu turističkih zajednica.

TZGZ je sastavila tablice financijskog izvještaja za 2025. godinu te je na sjednici Turističkog vijeća 12. ožujka 2026. godine usvojen Prijedlog izvještaja o izvršenju Programa rada za 2025. godinu sukladno Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma, i isto će biti dano na usvajanje Skupštini TZGZ na sjednici koja će se održati u ožujku 2026. godine. Izvještaje je u potpunosti sastavljeno sukladno metodologiji i svim smjernicama unutar sustava turističkih zajednica te na sustavan i istinit način predstavlja ukupno izvještaje o radu zajedno s financijskim izvještajem.

Izvršen je pregled implementacije i realizacije Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu uvidom u knjigovodstvenu dokumentaciju u izvještajnom obliku te je utvrđeno da se Program rada i financijski plan za 2025. godinu izvršavao sukladno svim usvojenim dokumentima, da prikazuje realno stanje i da je u skladu sa svim financijskim izvještajima i to kako slijedi:

PRIHODI

RB	PRIHODI	Plan 2025.	ID 2025.	Ostvareno 31.12.2025.	Udio %	Indeks
1.	Izvorni prihodi					
1.1.	Turistička pristojba	2.290.000,00	2.290.000,00	2.322.305,85	13,59	101,41
1.2.	Turistička članarina	12.870.000,00	12.870.000,00	12.860.225,09	75,26	99,92
2.	Raspoređeni višak prihoda u 2025.	1.230.000,00	1.837.400,00	1.837.400,00	10,75	100,00
3.	Ostali prihodi	120.000,00	90.000,00	66.784,01	0,39	74,20
	SVEUKUPNO:	16.510.000,00	17.087.400,00	17.086.714,95	100,00	100,00

Izvješće neovisnog revizora (nastavak)

5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)

RASHODI

RB	AKTIVNOSTI	Plan 2024.	ID 2024.	Ostvareno 31.12.2024.	Udio%	Index
1.	ISTRAŽIVANJE I STRATEŠKO PLANIRANJE					
1.1.	Istraživanje i analiza tržišta	190.000	248.173	175.031,25	1,13	70,53
	Ukupno:	190.000	248.173	175.031,25	1,13	70,53
2.	RAZVOJ TURISTICKOG PROIZVODA					
2.1	Sustavi označavanja kvalitete turist. proizvoda - zdravstveni turizam	145.000	50.000	24.816,94	0,16	49,63
2.2	Podrška razvoju turističkih događanja					
2.2.1	Potpore događanjima	2.306.500	2.322.600	2.167.094,49	14,03	93,30
2.2.2	Kandidature za međunarodne skupove, potpore skupovima i projekli	181.500	192.700	184.866,71	1,20	95,93
2.2.3	Marketinški projekti, financijske potpore i posl. suradnje	284.375	338.150	309.265,00	2,00	91,46
2.2.4	Ured direktora - potpore projektima	33.000	33.000	24.000,00	0,16	72,73
2.2.5	Potpore razvoja DMO	2.850.000	2.580.481	2.504.571,82	16,21	97,06
2.2.6	Kulturni turizam	25.000	75.000	66.139,56	0,43	88,19
2.3	Podrska turističkoj industriji	160.000	135.850	117.709,49	0,76	86,65
	Ukupno:	5.985.375	5.727.781	5.398.463,01	34,95	94,25
3.	KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE					
3.1.	Definiranje <i>branding</i> sustava i <i>brand</i> arhitekture	200.000	2.500	2.012,50	0,01	80,50
3.2.	Oglaiavanje destinacijskog branda, turističke ponude i proizvoda					
3.2.1	Kampanje TZGZ	550.000	603.525	572.289,49	3,70	94,82
3.2.2	Oglašavanje u tisku	238.586	345.377	245.041,19	1,59	70,95
3.2.3	Online kampanje	1.001.000	1.070.000	970.017,46	6,28	90,66
3.2.4	TV oglašavanje	100.000	140.000	132.965,03	0,86	94,98
3.2.5	Oglasavanje u kongresno incentive publikacijama	5.000	5.000	5.500,00	0,04	110,00
3.2.6	Promotivni panoji i displeji	150.000	150.000	57.614,42	0,37	38,41
3.3.	Odnosi s javnošću: globalni i domaći PR					
3.3.1	Formiranje baze podataka, presscut	25.000	25.000	22.455,50	0,15	89,82
3.3.2	Studijska putovanja novinara i suradnja s novinarima	40.000	50.000	55.392,66	0,36	110,79
3.3.3	Suradnja s influencerima, blogerima i digitalnim nomadima	227.500	145.750	145.123,15	0,94	99,57
3.3.4	Suradnja s državnim i ostalim institucijama	50.000	65.000	44.586,45	0,29	68,59
3.4.	Marketinške i poslovne suradnje					
3.4.1	Sursdnja s HTZ-om, avioprijevoznicima i agencijama	527.000	512.500	248.846,79	1,61	48,56
3.4.2	Oglasavanje u promotivnim kampanjama TZGZ i privatnog sektora	150.000	200.000	159.078,66	1,03	79,54
3.4.3	Promotivne kampanje s partnerima	955.000	1.160.800	1.085.800,00	7,03	93,54
3.5	Sajmovi, posebne prezentacije I poslovne radionice					
3.5.1	Samostalni nastupi TZGZ i u suradnji s HTZ-om	227.300	225.321	207.105,40	1,34	91,92
3.5.2	Sudjelovanje na kongresnim i incentive burzama	60.000	55.000	49.819,18	0,32	90,58
3.5.3	Posebne prezentacije i radionice	247.000	340.000	292.100,53	1,89	85,91
3.5.4	Posebne prezentacije i radionice/kongresni odjel	69.000	78.000	80.242,95	0,52	102,88

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)
5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)
RASHODI (nastavak)

RB	AKTIVNOSTI	Plan 2024.	ID 2024.	Ostvareno 31.12.2024.	Udio%	Index
3.	KOMUNIKACIJA I OGLAŠAVANJE					
3.6.	Suradnja s organizatorima putovanja	40.000	65.000	45.810,52	0,30	70,48
3.6.1	Organizacija inspekcijskih putovanja organizatora kongresa	50.000	40.000	27.258,32	0,18	68,15
3.7.	Kreiranje promotivnog materijala					
3.7.1	Brošure i tiskani materijali	220.000	198.400	179.975,08	1,17	90,71
3.7.2	Suveniri i promo materijali	180.800	218.750	184.978,47	1,20	84,56
3.7.3	Newsletter TZGZ	15.000	16.000	15.004,89	0,10	93,78
3.7.4	Proizvodnja multimedijalnih materijala	280.000	286.650	222.039,22	1,44	77,46
3.7.5	Kreiranje materijala za kanale online	125.000	187.000	193.936,64	1,26	103,71
3.8.	Internetske stranice	127.000	118.000	116.489,61	0,75	98,72
3.9.	Kreiranje i upravljanje bazama turističkih podataka (dizajn i oblikovanje grafičkih, tiskanih i foto materijala)	280.000	400.000	405.507,15	2,63	101,38
3.9.1.	Analize podataka internetskih stranica i društvenih mreža	3.500	5.000	4.834,36	0,03	96,69
3.10.	Turističko-informativne aktivnosti	605.600	659.000	590.772,38	3,82	89,65
3.10.1	Smeća signalizacija i info table	9.000	9.000	11.025,04	0,07	122,50
	Ukupno:	6.758.286	7.376.573	6.373.623,04	41,26	86,40
4.	DESTINACIJSKI MENADŽMENT					
4.1.	Stručni skupovi i edukacije	100.000	100.000	88.151,43	0,57	88,15
4.1.1.	Određište: Zagreb - uvođenje izbornog predmeta u škole	50.000	50.000	47.496,82	0,31	94,99
4.2.	Upravljanje kvalitetom u destinaciji (nagrade iprizenanja)	10.000	28.000	18.612,61	0,12	66,47
4.2.1	Zagreb Card	70.950	52.500	49.248,65	0,32	93,81
4.3.	Poticanje na ocuvanje i uređenje okolisa	26.000	26.200	26.113,30	0,17	99,67
	Ukupno:	256.950	256.700	229.622,81	1,49	89,45
5.	ČLANSTVO U STRUKOVNIM ORGANIZACIJAMA					
5.1.	Međunarodne strukovne i sl. organizacije	20.686	36.486	36.586,07	0,24	100,27
5.2.	Domaće strukovne i sl. organizacije	2.687	2.687	2.686,50	0,02	99,98
	Ukupno:	23.373	39.173	39.272,57	0,25	100,25
6.	ADMINISTRATIVNI POSLOVI					
6.1.	Plaće	2.300.000	2.400.000	2.289.928,56	14,82	95,41
6.1.1.	Izdaci za prijevoz na posao	32.000	33.000	32.644,58	0,21	98,92
6.1.2.	Ostali rashodi za radnike (sistematski pregledi, zaštita na radu, radna odjeća)	40.000	50.000	37.174,95	0,24	74,35
6.2.	Materijalni troškovi - Turistički ured	800.016	821.000	750.256,27	4,86	91,38
6.3.	Tijela turističke zajednice	124.000	135.000	121.131,77	0,78	89,73
	Ukupno:	3.296.016	3.439.000	3.231.136,13	20,92	93,96
	SVEUKUPNO:	16.510.000	17.087.400	15.447.148,81	100,00	90,40

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)

5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)

REKAPITULACIJA

Ukupni prihodi 2025.	15.249.314,95 eura
Ukupni rashodi 2025.	15.447.148,81 eura
Razlika	(197.833,86) eura

Manjak prihoda nad rashodima tekuće 2025. godine ukupno iznosi (197.833,86) eura koji se poravnao prenesenim viškom iz prethodnog razdoblja.

Ustrojstvo viška prihoda nad rashodima na dan 31.12.2025.

U obračunskom razdoblju, provjerom računa prihoda i izdataka, te usklađivanjem s Izvešćem o ostvarenju Programa rada Turističke zajednice grada Zagreba, plan je ostvaren i to :

1. Izvešće o ostvarenju Programa rada sukladno Zakonu o turističkim zajednicama i promicanju hrvatskog turizma:

- prihod u iznosu od	15.249.314,95 eura
- rashod u iznosu od	15.447.148,81 eura
<hr/>	
- manjak prihoda nad rashodima za 2025. godinu	(197.833,86) eura
- višak prihoda prenesen iz prethodnih razdoblja	4.707.661,40 eura
<hr/>	
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	4.509.827,54 eura

Napomena:

Iznos od 1.800.000 eura, od viška prihoda, već je iskazan pod prihodovnom stavkom u Programu rada za 2026. godinu, a raspoređen za promociju i pozicioniranje destinacije Zagreb u budućem razdoblju. Ostatak viška prihoda ugradit će se po potrebi u izmjene i dopune Programa rada za 2026. godinu, odnosno planirati će se za poslovanje u 2027. godini.

2. Račun prihoda i rashoda (PR-RAS-NPF) računovodstveno-knjigovodstveni pristup prema Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija:

- prihod u iznosu od	15.249.314,95 eura
- rashod u iznosu od	15.496.247,63 eura
<hr/>	
- manjak prihoda nad rashodima za 2025. godinu	(246.932,68) eura
- višak prihoda prenesen iz prethodnih razdoblja	5.417.674,73 eura
<hr/>	
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	5.170.742,05 eura

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)

5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)

3. Odstupanje ostvarenog viška prihoda nad rashodima u Računu prihoda i rashoda u odnosu na Izvešće o ostvarenju Programa rada :

- manjak prihoda nad rashodima (PR-RAS-NPF)	(246.932,68) eura
- manjak prihoda nad rashodima (Izveštaj)	(197.833,86) eura

RAZLIKA **49.098,82 eura**

Navedena razlika proizlazi iz činjenice da se Program rada i Izvešće o ostvarenju Programa rada izrađuje temeljem knjigovodstvenog načela novčanog tijeka dok se Račun prihoda i rashoda odnosno cjelokupno financijsko i računovodstveno poslovanje vodi načelom nastanka događaja.

Nabava osnovnih sredstava u 2025.godina	(72.214,63) eura
Amortizacija u tijeku 2025.godine	49.993,39 eura
Rashod osnovnih sredstava koja imaju knjigovodstvenu vrijednost	120,04 eura
Troškovi koji su teretili plan 2025.	245.866,68 eura
Avansno plaćeni troškovi koji su teretili plan 2025.	(174.666,66) eura
Ukupno razlika:	49.098,82 eura

Na temelju financijskih izvještaja pokazatelji financijskog položaja TZGZ utvrđeni su kako slijedi:

1.	VISINA UKUPNIH PRIHODA U ODNOSU NA NETO DUG TURISTIČKE ZAJEDNICE =	
		7,37%
	VISINA UKUPNIH PRIHODA =	15.249.314,95
	NETO DUG TURISTIČKE ZAJEDNICE =	1.124.142,16
2.	VISINA UKUPNIH PRIHODA U ODNOSU NA INVESTICIJE TEKUĆEG RAZDOBLJA / GODINE =	
		0,47%
	VISINA UKUPNIH PRIHODA =	15.249.314,95
	INVESTICIJE TEKUĆEG RAZDOBLJA =	72.214,63

Izvješće neovisnog revizora (nastavak)

5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)

3. OSTVARENI VIŠAK / MANJAK PRIHODA U ODNOSU NA IZNOS OSTVARENIH PRIHODA =	
	-1,62%
VIŠAK / (MANJAK) PRIHODA =	(246.932,68)
VISINA UKUPNIH PRIHODA =	15.249.314,95
4. VISINA OSTVARENIH PRIHODA U ODNOSU NA PROSJEČAN BROJ ZAPOSLENIKA =	
	287.722,92 PO ZAPOSLENOM
VISINA UKUPNIH PRIHODA =	15.249.314,95
PROSJEČNI BROJ ZAPOSLENIKA	53 ZAPOSLENA
5. UČEŠĆE I IZNOS NEPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA ČLANARINE U ODNOSU NA UKUPNE ZARAČUNATE PRIHODE OD ČLANARINE U TEKUĆOJ GODINI	
TIJEKOM 2025. GODINE NA IME ČLANARINA UPLAĆENO JE I PRIHODOVANO	12.860.225,09
<p>TURISTIČKA ZAJEDNICA NEMA MOGUĆNOSTI PREGLEDA NEPLAĆENIH POTRAŽIVANJA ZA ČLANARINE.</p> <p>TAJ PODATAK IMA SAMO POREZNA UPRAVA I O NJEMU SE TURISTIČKA ZAJEDNICA NE INFORMIRA.</p>	
6. ROČNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA NA DAN BILANCE =	
TURISTIČKA ZAJEDNICA NA DAN 31.12.2025. IMA OTVORENA POTRAŽIVANJA OD KUPACA.	423,32
Five Stars Ltd	423,32
Svi su kupci podmirili svoje obveze početkom 2026. godine.	

Izvršće neovisnog revizora (nastavak)

5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)

7.	UČEŠĆE I IZNOS NEPLAĆENIH OBVEZA U ODNOSU NA UKUPNE OBVEZE TURISTIČKE ZAJEDNICE U TEKUĆOJ GODINI =	
		61,41%
	UKUPNE OBVEZE U TEKUĆOJ GODINI =	1.830.620,36
	NEPLAĆENE OBVEZE NA 31.12.2025. =	1.124.142,16
8.	BROJ I TRAJANJE BLOKADA TIJEKOM GODINE KOJA JE PREDMET REVIZIJE	
	TURISTIČKA ZAJEDNICA NIJE IMALA NITI JEDNU BLOKADU RAČUNA U TIJEKU GODINE.	
9.	ROČNA STRUKTURA OBVEZA NA DAN BILANCE =	
	OBVEZE NA 31.12.2025. SU PREMA DOBAVLJAČIMA UKUPNO	1.124.142,16
	SMITHSONIAN MEDIA, BOSTON	23.035,92
	AD GLORINA BRASS Umjetnička organizacija, Zagreb	12.000,00
	Agencija za tržišno komuniciranje PROGLAS, Zagreb	5.875,00
	ARTO d.o.o. Zagreb	21.465,00
	Auto Klub CRO DAKAR TEAM Zagreb	25.000,00
	B.M.V. Inženjering PJ Grand Hotel Zagreb	30.000,00
	Behemoth d.o.o. Zagreb	5.812,50
	BORMING d.o.o. Zagreb	9.531,25
	CROATI AIRLINES d.d. Zagreb	65.000,00
	ĐKĆ d.o.o. Zagreb	25.478,12
	ELDRA d.o.o. Sveta Nedjelja	22.612,50
	ERSTE CARD CLUB d.o.o.	20.578,31
	FED d.o.o. Gornji Stupnik	5.922,84
	HANGER MEDIA d.o.o. Zagreb	62.718,40
	HANZA MEDIA d.o.o. Zagreb	6.886,08
	HARMONIA VOX obrt vl. Matija Škvorc Zagreb	6.000,00
	HDLU Zagreb	7.934,10
	HOTEL NOVI ZAGREB d.o.o. Zagreb	24.292,50

Izješće neovisnog revizora (nastavak)
5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)

9. ROČNA STRUKTURA OBEVA NA DAN BILANCE =	
OBVEZE NA 31.12.2025. SU PREMA DOBAVLJAČIMA UKUPNO	1.124.142,16
HRT-Marketing Zagreb	5.947,19
Hrvatski skijaški savez Zagreb	30.000,00
HNK Zagreb	8.500,00
HUP ZAGREB d.d. Zagreb	60.000,00
IMPERATOR SECURITY d.o.o. Zagreb	46.398,00
JULIS ROSE d.o.o. Zabok	5.000,00
LATAPULT PROMOCIJA d.o.o. Zagreb	35.271,32
KOKOŠ ILI JAJE d.o.o. Zagreb	5.000,00
LE PREMIER d.o.o. Zagreb	15.000,00
LOS ANGELES d.o.o. Zagreb	89.062,50
LUMI-MAKS d.o.o. Zagreb	24.868,75
MEDVID Produkcija d.o.o. Pula	7.250,00
Muzej Suvremene Umjetnosti Zagreb	9.000,00
NOOVO Internet d.o.o. Zagreb	15.132,88
NOVA TV d,d, Zagreb	19.005,91
PRGGIN d.o.o. Zagreb	8.265,68
REX REA d.o.o. Zagreb	15.538,40
RTL HRVATSKA D.O.O., ZAGREB	12.500,00
Saša Šekoranja Dizajn cvijeća Zagreb	40.320,00
SINTAGMA MEDIA d.o.o. Zagreb	14.229,07
SOVILJ DVA d.o.o. Zagreb	12.230,25
SUPER STUDIO DESIGN PROJECTS d.o.o. Zagreb	17.726,25
UMJERTNOST ZA GRAD Zagreb	35.000,00
YEM PRODUKCIJA d.o.o. Zagreb	19.375,00
Zaklada Dagmar Meneghello Zagreb	10.000,00
AMM-ALL Market mdeida d.o.o. Zagreb	4.418,98
Baltazar Restaurant Zagreb	4.658,00
KERSCHOFFSET d.o.o. Lučko	4.184,38
NOVI LIST d.d. Rijeka	4.500,00

Izvršće neovisnog revizora (nastavak)

5. Izvršenje i provedba Programa rada i financijskog plana za 2025. godinu (nastavak)

9. ROČNA STRUKTURA OBVEZA NA DAN BILANCE =	
OBVEZE NA 31.12.2025. SU PREMA DOBAVLJAČIMA UKUPNO	1.124.142,16
Studentski centar u Zagrebz, Zagreb	4.498,82
Umjedički Paviljon u Zagrebu, Zagreb	4.500,00
Alademija Gastronomije j.d.o.o. Šibenik	3.462,50
Canopy by Hilton on behalf of Zagreb ciy hotels d.o.o. Zagreb	3.000,00
Etnografski muzej Zagreb	3.000,00
Galerija Klovićevi dvori Zagreb	3.000,00
Jarun Park d.o.o. Zagreb	3.000,00
Kuća Lauba d.o.o.	3.000,00
Milenij Hoteli d.o.o. Opatija	3.000,00
Ostali dobavljači	135.155,76
Svi iznosi podmireni su u siječnju 2026. godine.	
10. IZNOS OPERATIVNOG TROŠKA POSLOVANJA TURISTIČKE ZAJEDNICE U ODNOSU NA PRIHODE OSTVARENE U GODINI =	
	101,62%
OPERATIVNI TROŠAK POSLOVANJA = RASHODI =	15.496.247,63
VISINA UKUPNIH PRIHODA =	15.249.314,95

Uputnikom o funkcioniranju sustava financijskog sustava upravljanja i kontrole izvršena je samoprocjena učinkovitosti i djelotvornosti istog sustava, te nema odstupanja koja bi značajno utjecala na vjerodostojnost istoga. Nabava roba i usluga vrši se modelom tri ponude uz izbor ekonomski najpovoljnije ponude uz potvrdu i odobrenje zakonskog zastupnika.

Potpisnik odnosno ovlaštenik za potpisivanje platnih naloga je direktorica TZGZ, dr.sc. Martina Bienenfeld pojedinačno, odnosno ovlaštenici sukladno punomoći u odsutnosti direktorice TZGZ-a.

TZGZ posluje preko transakcijskog računa otvorenog kod Erste&Steiermärkische bank d.d. Rijeka broj HR/224020061101235381, pri čemu, temeljem ugovora sa bankom, naloge za plaćanje uvijek potpisuju dvije ovlaštene osobe.

TZGZ je odredila korisnike poslovnih kreditnih kartica s limitima korištenja za 2025. godinu.

Izvešće neovisnog revizora (nastavak)


Turistička zajednica grada Zagreba nije obveznik Zakona o javnoj nabavi, obzirom da nisu kumulativno ispunjeni uvjeti uređeni odredbom članka 6. stavak 4. Zakona o javnoj nabavi (Narodne novine broj 120/16 do 114/22).

TZGZ je kod nabave roba/usluga/radova postupala sukladno usvojenom Pravilniku o nabavi.

6. Zaključak


Temeljem provedenih postupaka posebno dogovorenog postupka ispitivanja usklađenosti poslovanja za poslovnu godinu koja je završila na datum 31. prosinca 2025. godine, zaključujemo:

1. da su poslovi Turističke zajednice grada Zagreba u 2025. godini vođeni sukladno svim pozitivnim propisima i aktima Turističke zajednice grada Zagreba, te se time ispunila svrha postojanja Turističke zajednice grada Zagreba i zadaće koje mora obavljati,
2. da su tijela Turističke zajednice grada Zagreba raspravljala i odlučivala o pitanjima koja su od interesa za turizam grada Zagreba kao i za djelovanje same Turističke zajednice grada Zagreba, a sjednice tijela, na kojima je raspravljana aktima predviđena problematika, redovno su održavane,
3. da je uvidom u zatraženu dokumentaciju izvršen uvid i kontrola materijalnog i financijskog poslovanja Turističke zajednice grada Zagreba i utvrđeno je da je Turističke zajednice grada Zagreba financijsko i materijalno poslovanje vodila u skladu s pozitivnim propisima, Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i aktima Turističke zajednice grada Zagreba te odlukama Skupštine Turističke zajednice grada Zagreba i Turističkog vijeća,
4. da je izvršenje i provedba aktivnosti sukladna Programu rada i financijskog plana za 2025. godinu i knjigovodstvenom stanju, te da su ostale dodatne aktivnosti realizirane u zadanom okviru,
5. da je financiranje realiziranih aktivnosti izvršeno u okviru planiranih sredstava.



Ksenija Kramar, ovlaštenu revizor

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



Tomislav Kramar, direktor

U Zagrebu, 20. ožujka 2026. godine

Krako-Revizija d.o.o.

Ljubljanska 25, Zagreb

Prilog: Financijski izvještaji za 2025. godinu

Referentna stranica

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

 za razdoblje od **01/01/2025** do **31/12/2025**

Naziv obveznika:	TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA			
Poštanski broj:	10000	Mjesto:	ZAGREB	
Adresa sjedišta:	KAPTOL 5		RNO broj:	0053988
Račun (IBAN):	HR8224020061101235381		Matični broj:	03206530
Šifra djelatnosti:	94110	Djelatnosti poslovnih organizacija i organizacija poslodavaca	Oznaka razdoblja:	2025-12
Šifra grada/općine:	133	Grad/općina: GRAD ZAGREB	Šifra županije:	21
Broj pogrešaka:	Nema	Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA	
			Kontrolni broj:	1.935.284.657,74

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Iznosi u eurima i centima

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	7.317.077,17	6.787.524,69
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	7.317.077,17	6.787.524,69
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	14.030.056,22	15.249.314,95
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	13.153.076,53	15.496.247,63
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	5.417.674,73	5.170.742,05
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0,00	0,00
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0,00	0,00
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0,00	0,00

Zakonski zastupnik: **Martina Bienenfeld**
 Datum: **26/02/2026**
 Osoba za kontakt: **Suzana Gulam**
 Telefon: **4898-552**
 Telefax: **4814-340**
 Adresa e-pošte: **suzana.gulam@infozagreb.hr**

Potpis zakonskog zastupnika



Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2025. do 31.12.2025.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA**

Poštanski broj: **10000**

Mjesto: **ZAGREB**

Adresa sjedišta: **KAPTOL 5**

Račun (IBAN): **HR8224020061101235381**

RNO broj: **0053988**

Šifra djelatnosti: **94110**

Opis djelatnosti: *Opis djelatnosti: Opis djelatnosti i organizacija prethodna*

Matični broj: **03206530**

Šifra grada/općine: **133**

Grad/općina: **GRAD ZAGREB**

OIB: **40791995812**

Oznaka razdoblja: **2025-12**

Šifra županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 7.0.1.

Iznosi u eurima i centima

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+006+011+024+040+049)	001	14.030.058,22	15.249.314,95	108,7
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0,00	0,00	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003	-	-	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	-	-	-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	11.884.464,84	12.860.225,09	109,2
3211	Članarine	006	11.884.464,84	12.860.225,09	109,2
3212	Članski doprinosi	007	-	-	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	2.030.325,98	2.322.305,85	114,4
3311	Prihodi po posebnim propisima	009	-	-	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	2.030.325,98	2.322.305,85	114,4
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	104.188,20	57.491,15	55,2
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	99.690,45	53.285,38	53,3
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	-	-	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	-	-	-
3413	Kamate na trošna sredstva i depozite po vidanju	015	97.927,04	52.362,66	53,5
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	-	-	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	2.053,41	862,72	43,6
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	4.205,75	4.205,77	100,0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	4.205,75	4.205,77	100,0
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	-	-	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	0,00	0,00	-
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	0,00	0,00	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	-	-	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	-	-	-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	-	-	-
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	0,00	0,00	-
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	0,00	0,00	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	-	-	-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035	-	-	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	-	-	-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0,00	0,00	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038	-	-	-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039	-	-	-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	11.079,22	9.292,86	83,9
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	10.928,29	6.145,91	56,2
3611	Prihodi od naknade šteta	042	7.035,64	2.604,16	37,0
3612	Prihod od refundacija	043	3.892,65	3.541,75	91,0
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	40,00	0,00	0,0
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	110,93	3.146,95	2.836,9
3631	Otpis obveza	046	-	-	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	-	-	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	110,93	3.146,95	2.836,9
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0,00	0,00	-
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	-	-	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AQP	Ostvareno prethodna godina	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+057+108+109+120+128+139)	054	13.153.076,53	15.498.247,03	117,8
41	Rashodi za radnike (AOP 056+091+092)	055	2.399.760,19	2.803.243,01	117,0
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	1.879.452,08	2.211.338,12	117,7
4111	Plaće za redovni rad	057	1.871.313,96	2.203.487,19	117,7
4112	Plaće u naravi	058	8.138,12	7.870,93	96,7
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			
4114	Plaće za posebna uvjete rada	060			
412	Ostali rashodi za radnike	061	216.755,25	236.762,73	109,2
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	303.572,05	360.142,16	118,6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	303.572,05	360.142,16	118,6
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064			
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			
4134	Posadni doprinos za poboljšanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+097+102)	057	9.242.114,33	11.115.353,65	120,3
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	058	3.16.285,39	3.11.025,29	98,3
4211	Službena putovanja	069	232.936,31	244.092,96	104,8
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	31.243,58	32.644,58	104,5
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	52.203,50	34.287,75	65,7
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	42.405,38	107.864,17	253,9
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	41.948,86	107.527,87	256,3
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			
4223	Naknade ostalih troškova	075	456,50	136,50	29,9
4224	Ostale naknade	076			
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	199,08	199,08	100,0
4231	Naknade za obavljanje sjelatnosti	078	199,08	199,08	100,0
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	117.065,69	92.639,28	79,1
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	116.811,19	90.282,28	77,3
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	274,50	2.357,00	858,7
4243	Naknade ostalih troškova	085			
4244	Ostale naknade	086			
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 095)	097	8.368.336,98	10.073.880,13	120,4
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	63.203,69	69.676,59	110,2
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	30.087,20	53.729,91	178,6
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	6.628.186,99	8.013.689,98	120,9
4254	Komunalne usluge	091	7.809,38	8.137,41	104,2
4255	Zakupnine i najamnine	092	635.524,08	626.264,11	130,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093	42.914,00	41.742,95	97,3
4257	Intelektualna i osobna usluge	094	358.158,43	434.508,13	121,3
4258	Računalne usluge	095	234.527,20	272.050,72	116,0
4259	Ostale usluge	096	387.925,92	354.093,36	92,2
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	94.856,14	91.260,00	94,7
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	29.835,47	30.144,39	101,7
4262	Materijal i sirovine	099	135,67	157,79	116,3
4263	Energija	100	27.114,31	22.109,01	81,5
4264	Siten inventar i auto gume	101	7.770,68	8.848,81	113,9
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	333.145,67	468.705,70	140,7
4291	Premije osiguranja	103	10.149,65	127.580,16	1.257,0
4292	Reprezentacija	104	122.560,37	153.281,50	125,0
4293	Članarine	105	24.605,44	39.958,57	162,4
4294	Kotizacije	106	152.062,10	126.429,89	83,1
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	23.769,11	21.475,58	90,4
43	Rashodi amortizacije	108	111.280,22	49.993,39	44,9
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	10.245,31	10.378,13	101,3
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0,00	0,00	
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	10.245,31	10.378,13	101,3
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	9.255,09	8.320,71	89,9
4432	Negativno tečajne razlike i valutna klauzula	117	981,84	2.029,60	206,6
4433	Začne kamate	118	8,58	27,82	324,2
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			
45	Donacije (AOP 121+125)	120	1.387.205,01	1.505.269,41	108,5
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	1.387.205,01	1.505.269,41	108,5
4511	Tekuće donacije	122	1.387.205,01	1.505.269,41	108,5
4512	Stipendije	123			
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0,00	0,00	

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4521	Kapitalne donacije	126			-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	2.471,48	6.980,04	282,4
461	Kazna, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	2.210,53	6.860,00	310,3
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	1.680,93	6.710,00	399,3
4612	Penali, kaznine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133	530,00	150,00	28,3
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	260,85	120,04	46,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	260,85	120,04	46,0
4622	Otpisana potraživanja	136			-
4623	Rashodi za stalna porezna davanja	137			-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138			-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0,00	0,00	-
4711	Tekućih rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekućih 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			-
	Povećanja zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0,00	0,00	-
	Smanjenja zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0,00	0,00	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	13.153.078,53	15.496.247,63	117,8
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	876.979,69	0,00	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 149-001)	150	0,00	246.632,68	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	4.540.695,04	5.417.674,73	119,3
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obrzeze poraza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	5.417.674,73	5.170.742,05	95,4
	Manjak prihoda za pokriva u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0,00	0,00	-
BILOKALNI PRIHODI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	1.452.904,10	6.039.773,70	415,7
111	Ukupni prihodi na novčane račune i blagajne	157	29.234.718,84	28.321.487,03	96,9
112	Ukupni odjavi s novčanih računa i blagajni	158	24.647.749,24	32.784.973,92	133,0
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	6.039.773,70	1.576.286,81	26,1
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	52	53	101,9
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	48	49	102,1
	Broj volontera	162			-
	Broj sati volontiranja	163			-
VRJEDNOST 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	32.743,97	39.128,13	119,5
053	Prilagodna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	403,75	25.438,75	6.300,6
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169		7.647,75	-
	Opis stavke	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170	99.825,01	120.071,93	124,0
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	130.073,33	192.388,56	147,9

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Martina Blenenfeld

Datum: 26/02/2026

Osoba za kontakt: Suzana Gulam

Telefon: 4898-552

Telefax: 4814-340

Adresa e-pošte: suzana.gulam@infozagreb.hr

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2025.

Naziv obveznika: **TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA**

Poštanski broj: **10000**

Mjesto: **ZAGREB**

Adresa sjedišta: **KAPTOL 5**

Račun (IBAN): **HR8224020061101235381**

RNO broj: **0053988**

Matični broj: **03206530**

Šifra djelatnosti: **94110**

Ospješnost poslovanja: **94110311**

OIB: **40791995812**

Šifra grada/općine: **133**

Grad/općina: **ZAGREB**

Oznaka razdoblja: **2025-12**

Šifra županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 7.0.1.

Iznosi u eurima i centima

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)				
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+084)	001	7.317.077,17	6.787.524,69	92,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	002	984.931,12	1.001.638,81	101,7
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	003	165.578,09	178.183,75	96,0
0111	Zemljište	004	0,00	0,00	-
0112	Rudna bogatstva	005	-	-	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	006	-	-	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	007	-	-	-
0121	Patenti	008	1.099.971,50	998.188,91	99,2
0122	Koncesije	009	-	-	-
0123	Licence	010	-	-	-
0124	Ostala prava	011	-	-	-
0125	Goodwill	012	1.005.971,80	998.188,91	99,2
0126	Osnivački izdaci	013	-	-	-
0127	Izdaci za razvoj	014	-	-	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	015	-	-	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	016	820.393,41	820.005,16	100,0
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	017	799.353,03	823.455,09	103,0
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	018	2.808,13	2.808,13	100,0
0211	Stambeni objekti	019	-	-	-
0212	Poslovni objekti	020	-	-	-
0213	Ostali građevinski objekti	021	-	-	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	022	2.808,13	2.808,13	100,0
0221	Uredska oprema i namještaj	023	849.932,09	847.495,35	99,7
0222	Komunikacijska oprema	024	525.809,01	535.119,90	101,8
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	025	33.993,44	31.948,98	94,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	026	61.374,79	54.350,95	88,6
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	027	-	-	-
0226	Sportska i glazbena oprema	028	-	-	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostala namjene	029	-	-	-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	030	228.755,85	226.075,82	98,8
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	031	104.246,69	104.246,69	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	032	104.246,69	104.246,69	100,0
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	033	-	-	-
0241	Knjige u knjižnicama	034	670.211,82	670.211,82	100,0
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	035	-	-	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	036	-	-	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	037	-	-	-
025	Vilegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	038	670.211,82	670.211,82	100,0
0251	Vilegodišnji nasadi	039	0,00	0,00	-
0252	Osnovno stado	040	-	-	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	041	-	-	-
0261	Ulaganja u računalne programe	042	55.292,90	77.998,85	141,1
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	043	55.292,90	77.998,85	141,1
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	044	-	-	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	045	-	-	-
03	Plemeniti metali i ostala pohranjene vrijednosti (AOP 048)	046	983.128,60	879.305,78	99,6
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	047	0,00	0,00	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	048	0,00	0,00	-
		049	-	-	-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			
04	Sitni inventar (AOP 052+053+054)	051	0,00	0,00	
041	Zalihe sitnog inventara	052			
042	Sitni inventar u uporabi	053	43.847,41	50.014,94	114,1
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	43.847,41	50.014,94	114,1
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 055 do 059+062+063)	055	0,00	0,00	
051	Gradaevinski objekti u pripremi	056			
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
0621	Proizvodnja u tijeku	071			
0622	Gotovi proizvodi	072			
063	Roba za daljnju prodaju	073			
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	6.332.146,05	5.785.885,58	91,4
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	8.039.773,70	1.578.206,61	26,1
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	8.039.087,94	1.575.613,06	26,1
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	6.039.087,94	1.575.613,06	26,1
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			
1113	Prijelazni račun	079			
112	Izdvojena novčana sredstva	080			
113	Novac u blagajni	081	685,76	673,75	98,2
114	Vrijednosnice u blagajni	082			
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	10.036,27	4.018.335,28	>>100
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0,00	4.000.000,00	
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085		4.000.000,00	
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			
122	Jamčevni polozi	087	495,00	495,00	100,0
123	Potraživanja od radnika	088	2.900,80	10.808,93	372,5
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0,00	0,00	
1241	Potraživanja 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	6.640,47	7.036,33	106,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	1.010,48	3.135,07	310,3
1292	Potraživanja za naknade štete	097			
1293	Potraživanja za predujmove	098	611,76	3.901,26	637,7
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	5.018,23	0,00	0,0
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0,00	0,00	
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+108+112+115+118+121-124)	105	0,00	0,00	
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0,00	0,00	
1411	Čekovi-tuzemni	107			
1412	Čekovi-inozemni	108			
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0,00	0,00	
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0,00	0,00	
1431	Mjenice – tuzemne	113			
1432	Mjenice – inozemne	114			
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0,00	0,00	
1441	Obveznice – tuzemne	116			
1442	Obveznice – inozemne	117			
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0,00	0,00	
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			

1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0,00	0,00	
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			
149	Ispravač vrijednosti vrijednosnih papira	124			
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 129+129-132)	125	0,00	0,00	
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			
159	Ispravač vrijednosti dionice i udjela u glavnici	132			
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	5.058,59	6.109,48	120,8
161	Potraživanja od kupaca	134	272,43	423,32	155,4
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	0,00	0,00	
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	4.786,16	5.686,16	118,8
169	Ispravač vrijednosti potraživanja	141			
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	277.277,49	185.151,33	66,8
191	Rashodi budućih razdoblja	143	277.277,49	185.151,33	66,8
192	Nedospjela naplata prihoda	144			
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
2	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	7.317.677,17	6.787.524,88	92,8
24	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	1.645.201,80	1.367.975,51	83,1
24	Obveze za rashode (AOP 148+159+164+168+169+170)	147	1.645.201,80	1.367.975,51	83,1
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	185.511,84	220.499,76	118,9
2411	Obveze za plaće – neto	149	74.025,61	88.134,61	119,4
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	22.764,21	26.754,17	117,5
2413	Obveze za plaća u naravi – neto	151			
2414	Obveze za porez i prizet na dohodak iz plaća	152	20.524,30	25.634,07	124,9
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	32.106,17	37.613,83	117,8
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	25.319,44	30.312,16	119,7
2417	Ostale obveze za radnike	155	10.772,21	13.890,92	128,6
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	1.367.816,45	1.124.142,16	80,4
2421	Naknade troškova radnicima	157			
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			
2423	Naknade volonterima	159			
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	1.304.987,84	1.088.637,85	84,2
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	92.828,61	25.504,28	27,5
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0,00	0,00	
2441	Obveze za kamate za izdana vrijednosna papira	165			
2442	Obveze za kamate za primljena 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	61.873,41	23.333,59	37,7
2491	Obveze za poreze	171			
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	61.873,41	23.333,59	37,7
2493	Obveze za predujmove, depozite, primijene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0,00	0,00	
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0,00	0,00	
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0,00	0,00	
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			
259	Ispravač vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0,00	0,00	
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0,00	0,00	
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			
262	Obveze za robna i ostala zajmove (AOP 187+188)	186	0,00	0,00	
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			
269	Ispravač vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			

29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (ACP 191+192)	190	0,00	0,00	-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (ACP 193+194)	192	0,00	0,00	-
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194			
5	Vlastiti izvori (ACP 195+199-200)	195	5.071.875,37	5.419.549,18	95,6
51	Vlastiti izvori (ACP 197+198)	196	254.200,64	248.807,13	97,9
511	Vlastiti izvori	197	249.415,81	244.022,30	97,8
512	Revalorizacijska rezerva	198	4.784,83	4.784,83	100,0
5221	Višak prihoda	199	5.417.674,73	5.170.742,05	95,4
5222	Manjak prihoda	200			
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0,00	0,00	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Martina Bienenfeld

Datum: 46079

Osoba za kontakt: Suzana Gulam

Telefon: 4898-552

Telefax: 4814-340

Adresa e-pošte: suzana.gulam@infozagreb.hr

