

Priloga 3:
(Davek od dohodkov pravnih oseb za leto 2018)

Sistem: edavki.durs.si
 Vloženo: 04.02.2019 17:05:00
 Št. dokumenta: EDP-84120312-685
 Vložil: LAVRA GREGORČIČ (04.02.2019 17:05:00)

Obračun davka od dohodkov pravnih oseb

Za obdobje od 01.01.2018 do 31.12.2018.
 Vrsta dokumenta: Original

Zavezanec za davek:	JAVNI ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ OBČINE ROGATEC
Sedež oziroma kraj poslovanja:	POT K RIBNIKU 006 ROGATEC
Davčna številka:	84120312
Matična številka:	1569805000
Vrsta dejavnosti (po SKD):	91.030
Vrsta pretežne dejavnosti:	91.030
Kontaktna oseba:	LAVRA GREGORČIČ
Elektronski naslov:	laura.gregorcic@rogatec.si
Telefon:	038121019

Davčni obračun zavezanca rezidenta, ki ima sedež v Republiki Sloveniji: DA
 Davčni obračun zavezanca rezidenta, ki ima kraj dejanskega delovanja poslovanja v Sloveniji: NE
 Davčni obračun zavezanca nerezidenta, za dobiček poslovne enote: NE

Podatki v zvezi z ugotavljanjem davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov:
 Način ugotavljanja davčne osnove v obdobju, za katerega zavezanec predlaga obračun: davčni obračun na podlagi dejanskih prihodkov in dejanskih odhodkov

Sprememba načina ugotavljanja davčne osnove v naslednjem davčnem obdobju:
 Priglasitev ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov v naslednjem davčnem obdobju: NE
 Obvestilo o prenehanju ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov v naslednjem davčnem obdobju: NE

Davčni obračun zavezanca iz 9. člena ZDDPO-2: DA
 Davčni obračun v skladu z 61. členom ZDDPO-2: Davčni obračun NI v skladu z 61. členom ZDDPO-2

Davčni zavezanec posluje s povezanimi osebami po 16. členu ZDDPO-2: NE
 Davčni zavezanec posluje s povezanimi osebami rezidenti po 17. členu ZDDPO-2: NE
 Davčni zavezanec posluje s povezanimi osebami rezidenti po 17. členu ZDDPO-2 in mora v skladu s šestim odstavkom 17. člena ZDDPO-2 prilagajati davčno osnovo: NE
 Davčni zavezanec prejema ali daje posojila ali izkazuje obresti s povezanimi osebami iz 16. člena ZDDPO-2: NE
 Davčni zavezanec prejema ali daje posojila ali izkazuje obresti s povezanimi osebami rezidenti iz 17. člena ZDDPO-2 in mora v skladu s šestim odstavkom 19. člena ZDDPO-2 prilagajati davčno osnovo: NE

Davčni zavezanec je del mednarodne skupine podjetij, katere skupni konsolidirani prihodki v poslovnem letu neposredno pred poslovnim letom poročanja so enaki ali presegajo 750.000.000 evrov: NE

Davčni zavezanec, ki ugotavlja davčno osnovo tudi po sistemu davka na tonažo: NI zavezanec po Zakonu o davku na tonažo

Vrsta oddanega obračuna:
 Redni davčni obračun (358. člen ZDVP-2): za koledarsko leto

Datum: 04.02.2019

Vlagatelj: LAVRA GREGORČIČ

MF-DURS OBR. DDPO

e-DOD_DDPO_12.5

Priloga 1

Zap.št.	Postavka	Znesek v eurih s centi
1.	Prihodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih, od tega:	Znesek
1.1	Dohodki, od katerih je bil odtegnjen davek na viru, vključno z davčnim odtegljajem	441.734,45
2.	Popravek prihodkov na raven davčno priznanih prihodkov – zmanjšanje (vsota 2.1 do 2.14)	340.280,57
2.1	Izvezem prihodkov od nepridobitne dejavnosti	340.280,57
2.2	Izvezem prihodkov iz odprave ali porabe že obdavčenih ali delno obdavčenih rezervacij	0,00
2.3	Izvezem prihodkov za že obdavčene prihodke zaradi odprave nepotrebnih rezervacij	0,00
2.4	Izvezem prihodkov iz odprave oslabitev, če se predhodna oslabitev ni upoštevala	0,00
2.5	Izvezem dividend in dohodkov, podobnih dividendam	0,00
2.6	Izvezem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev razen dobičkov, ki se izvzamejo v skladu s šestim in sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2	0,00
2.7	Izvezem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev na podlagi naložb tveganega kapitala v družbi tveganega kapitala, v skladu s šestim odstavkom 25. člena ZDDPO-2	0,00
2.8	Izvezem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev oziroma delnic v bankah, v skladu s sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2	0,00
2.9	Izvezem prihodkov na podlagi mednarodnih pogodb	0,00
2.11	Izvezem prihodkov, ki so v tekočem davčnem obdobju oz. so bili v preteklih davčnih obdobjih že vključeni v davčno osnovo, zaradi odprave dvojne obdavčitve	0,00
2.12	Izvezem prihodkov zaradi predhodno nepriznanih odhodkov	0,00
2.13	Izvezem dobičkov v primeru uveljavljanja upravičenj pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah	0,00
2.14	Zmanjšanje prihodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neupoštevanje izgube pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2	0,00
3.	Popravek prihodkov na raven davčno priznanih prihodkov – povečanje (vsota 3.1 do 3.6)	0,00
3.1	Povečanje prihodkov zaradi transfernih cen med povezanimi osebami iz 16. člena ZDDPO-2	0,00
3.2	Povečanje prihodkov zaradi cen med povezanimi osebami rezidenti iz 17. člena ZDDPO-2	0,00
3.3	Povečanje prihodkov od obresti na dana posojila povezanim osebami iz 16. člena ZDDPO-2	0,00
3.4	Povečanje prihodkov od obresti na dana posojila povezanim osebami rezidentom iz 17. člena ZDDPO-2	0,00
3.5	Povečanje prihodkov nerezidenta za prihodke, ki se pripisujejo poslovni enoti	0,00
3.6	Povečanje prihodkov v primeru odtujitve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neobdavčene dobičke pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2	0,00
4.	Davčno priznani prihodki (1 - 2 + 3)	101.453,88
5.	Odhodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	434.864,11
5.N	NORMIRANI ODHODKI v višini 80 % davčno priznanih prihodkov, vendar ne več kot najvišji dovoljeni znesek	
6.	Popravek odhodkov na raven davčno priznanih odhodkov – zmanjšanje (vsota 6.1 do 6.43)	337.024,53
6.1	Izvezem odhodkov od nepridobitne dejavnosti	334.129,81
6.2	Zmanjšanje odhodkov zaradi transfernih cen med povezanimi osebami iz 16. člena ZDDPO-2	0,00
6.3	Zmanjšanje odhodkov zaradi cen med povezanimi osebami rezidenti iz 17. člena ZDDPO-2	0,00
6.4	Zmanjšanje odhodkov za obresti na prejeta posojila od povezanih oseb iz 16. člena ZDDPO-2	0,00
6.5	Zmanjšanje odhodkov za obresti na prejeta posojila od povezanih oseb rezidentov iz 17. člena ZDDPO-2	0,00
6.6	Zmanjšanje odhodkov v znesku 50 odstotkov oblikovanih rezervacij, ki niso davčno priznane	0,00
6.7	Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja terjatev (razen odhodkov prevrednotenja terjatev, ki se po računovodskih standardih prevrednotujejo zaradi spremembe valutnega tečaja), ki se po prvem odstavku 21. člena ZDDPO-2 ne priznajo	0,00
6.8	Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja finančnih naložb, ki se po 22. členu ZDDPO-2 ne priznajo	0,00

6.9	Zmanjšanje odhodkov pri banki za odhodke prevrednotenja posojil, vrednotenih po metodi odplačne vrednosti, za znesek nad višino, ki jo določa zakon, ki ureja bančništvo	0,00
6.10	Zmanjšanje odhodkov za odhodke prevrednotenja dobrega imena, nad zneskom, ki presega 20 odstotkov začetno izkazane vrednosti	0,00
6.11	Izvezem odhodkov, ki zadevajo izvzete prihodke na podlagi mednarodnih pogodb	0,00
6.12	Nepriznani odhodki za dohodke, podobne dividendam, vključno s prikritim izplačilom dobička	0,00
6.13	Nepriznani odhodki za pokrivanje izgub iz preteklih let	0,00
6.14	Nepriznani odhodki za stroške, ki zadevajo privatno življenje (6.14.1 do 6.14.2)	0,00
6.14.1	Stroški, ki zadevajo privatno življenje lastnikov in povezanih oseb	0,00
6.14.2	Stroški, ki zadevajo privatno življenje drugih oseb	0,00
6.15	Nepriznani odhodki za stroške prisilne izterjave davkov ali drugih dajatev	0,00
6.16	Nepriznani odhodki za kazni, ki jih izreče pristojni organ	0,00
6.17	Nepriznani odhodki za davke	0,00
6.18	Nepriznani odhodki za obresti od nepravčasno plačanih davkov ali drugih dajatev	0,00
6.19	Nepriznani odhodki za obresti od posojil, prejetih od oseb, določenih v 8. b točki prvega odstavka 30. člena ZDDPO-2	0,00
6.20	Nepriznani odhodki za donacije	0,00
6.21	Nepriznani odhodki za podkupnine in druge oblike premoženjskih koristi	0,00
6.22	Nepriznani odhodki za zagotavljanje bonitet in drugih izplačil v zvezi z zaposlitvijo, če niso obdavčeni po zakonu, ki ureja dohodnino	0,00
6.23	Drugi odhodki, ki se ne priznajo v skladu s 29. členom ZDDPO-2	0,00
6.24	Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov reprezentance	2.894,72
6.25	Nepriznani odhodki v višini 50 odstotkov stroškov nadzornega sveta oz. drugega organa, ki opravlja zgolj funkcijo nadzora	0,00
6.26	Nepriznani odhodki za obresti od presežka posojil	0,00
6.27	Nepriznani odhodki za obračunano amortizacijo, ki presega amortizacijo, obračunano po metodi enakomerne časovne amortiziranja in na podlagi predpisanih stopenj	0,00
6.28	Nepriznani odhodki za amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev, katerih nabavna vrednost je bila predhodno odpisana in davčno priznana	0,00
6.29	Zmanjšanje odhodkov v primeru prodaje ali drugačne odčititve sredstva pred dokončno obračunano amortizacijo za znesek razlike med amortizacijo, obračunano za davčne namene, in amortizacijo, obračunano za poslovne namene	0,00
6.30	Nepriznani odhodki za rezervacije, ki jih oblikuje banka glede na posebna tveganja, ki presegajo višino, določeno z zakonom, ki ureja bančništvo	0,00
6.31	Nepriznani odhodki za posebne rezervacije, ki jih oblikuje borzno-posredniška družba glede na posebna tveganja, ki presegajo višino, določeno z zakonom, ki ureja trg vrednostnih papirjev	0,00
6.32	Nepriznani odhodki za zavarovalno-tehnične rezervacije pri zavarovalnicah, ki presegajo višino ali zgornjo mejo, določeno z zakonom, ki ureja zavarovalništvo	0,00
6.33	Nepriznani odhodki za plače, druga izplačila v zvezi z zaposlitvijo ter nadomestila plače za čas odsotnosti z dela zaradi izrabe letnega dopusta in zaradi drugih odsotnosti z dela poslovočnih delavcev, prokuristov in delavcev s posebnimi pooblastili in odgovornostmi, ki presegajo znesek, obračunan v skladu z zakonom oz. pogodbo o zaposlitvi	0,00
6.34	Nepriznani odhodki za nagrade vajencem, ki presegajo višino, določeno z zakonom	0,00
6.35	Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev, razen za izgube, ki se izvzamejo v skladu s šestim in sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2	0,00
6.36	Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev na podlagi naložb tveganega kapitala v družbi tveganega kapitala, v skladu s šestim odstavkom 25. člena ZDDPO-2	0,00
6.37	Zmanjšanje odhodkov za izgube iz odsvojitve lastniških deležev oziroma delnic v bankah, v skladu s sedmim odstavkom 25. člena ZDDPO-2	0,00
6.38	Zmanjšanje odhodkov za izgube v primeru uveljavljanja upravičenj pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah	0,00
6.39	Zmanjšanje odhodkov v primeru odčititve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neodavčene dobičke pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2	0,00
6.40	Zmanjšanje odhodkov za razliko v amortizaciji pri prevzemni družbi glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri novi pravni osebi oziroma prevzemni pravni osebi glede na določbe 2. točke četrtega odstavka 51. člena ZDoh-2	0,00
6.41	Zmanjšanje odhodkov za odhodke, ki so že zniževali davčno osnovo v tekočem ali preteklih davčnih obdobjih	0,00
6.42	Nepriznani odhodki v skladu s petim odstavkom 31. člena ZUDDob	0,00
6.43	Nepriznani odhodki iz naslova udeležbe delavcev pri dobičku v skladu z ZUDDob	0,00
7.	Popravek odhodkov na raven davčno priznanih odhodkov – povečanje (vsota 7.1 do 7.12)	0,00
7.1	Povečanje odhodkov za porabo rezervacij, ki ob oblikovanju niso bile ali so bile delno priznane kot odhodek	0,00
7.2	Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja terjatev, ki se priznajo ob odpisu celote, ali dela terjatev, ki niso bile poplačane oz. poravnane	0,00
7.3	Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja finančnih naložb, ki niso bili davčno priznani	0,00
7.4	Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja in odpise drugih sredstev, ki se priznajo ob prodaji oz. odčititvi	0,00
7.5	Povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja dobrega imena za presežni znesek, ki kot odhodek ni bil priznan	0,00
7.6	Povečanje odhodkov za razliko pri amortizaciji do zneska, obračunanega po metodi enakomerne časovne amortiziranja in na podlagi predpisanih stopenj	0,00
7.7	Povečanje odhodkov za odpis do celotne nabavne vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev ob prenosu v uporabo	0,00
7.8	Povečanje odhodkov v primeru prodaje ali drugačne odčititve sredstva pred dokončno obračunano amortizacijo za znesek razlike med amortizacijo, obračunano za poslovne namene, in amortizacijo, obračunano za davčne namene	0,00
7.9	Povečanje odhodkov nerezidenta za odhodke, ki se pripisajo poslovni enoti	0,00
7.10	Povečanje odhodkov v primeru odčititve prenesenih sredstev oziroma vrednostnih papirjev za neupoštene izgube pri prenosu premoženja, zamenjavah kapitalskih deležev, združitvah in delitvah glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri preoblikovanju samostojnega podjetnika po 51. členu ZDoh-2	0,00
7.11	Povečanje odhodkov za razliko v amortizaciji pri prevzemni družbi glede na določbe VII. poglavja ZDDPO-2 ter pri novi pravni osebi oziroma prevzemni pravni osebi glede na določbe 2. točke četrtega odstavka 51. člena ZDoh-2	0,00
7.12	Povečanje odhodkov v skladu s šestim odstavkom 31. člena ZUDDob	0,00
8.	Davčno priznani odhodki (5 – 6 + 7) oziroma (5.N)	97.839,58
9.	Razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki (4 – 8)	3.614,30
10.	Razlika med davčno priznanimi odhodki in prihodki (8 – 4)	0,00
11.	Sprememba davčne osnove zaradi prehoda na nov način računovodenja, pri spremembah računovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih (11.1 – 11.2 + 11.3 – 11.4 + 11.5 – 11.6)	0,00
11.N	Sprememba davčne osnove zaradi prehoda na nov način računovodenja, pri spremembah računovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih za zavezanca, ki ugotavlja davčno osnovo z upoštevanjem normiranih odhodkov (zap.št.11 krat (1-0,8))	
11.1	Povečanje davčne osnove za znesek razlik zaradi prehoda na spremenjen način sestavljanja računovodskih poročil, ki se vključijo v davčno osnovo v tem obračunu	0,00
11.2	Zmanjšanje davčne osnove za znesek razlik zaradi prehoda na spremenjen način sestavljanja računovodskih poročil, ki se vključijo v davčno osnovo v tem obračunu	0,00
11.3	Povečanje davčne osnove za znesek razlik zaradi sprememb računovodskih usmeritev in popravkov napak	0,00
11.4	Zmanjšanje davčne osnove za znesek razlik zaradi sprememb računovodskih usmeritev in popravkov napak, vključno z rezervacijami za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine	0,00
11.5	Povečanje davčne osnove za znesek presežka iz prevrednotenja zaradi prevrednotenja gospodarskih kategorij, ki ga zavezanec prenese v preneseni poslovni izid, vključno s presežki iz prevrednotenja sredstev, ki se amortizirajo, za delež zneska odprave rezervacij, pripoznanih in drugim vseobsegajočem donosu, ki je zmanjševal davčno osnovo ob oblikovanju, in za znesek prevrednotenja finančnih instrumentov, pripoznanih in drugim vseobsegajočem donosu	0,00
11.6	Zmanjšanje davčne osnove za že obdavčene dolgoročne rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine pri prehodu na nov način računovodenja, za 50 odstotkov zneska oblikovanih rezervacij, pripoznanih in drugim vseobsegajočem donosu, oziroma za delež zneska porabljenih rezervacij, pripoznanih in drugim vseobsegajočem donosu, ki ob oblikovanju ni zmanjševal davčne osnove, in za znesek prevrednotenja finančnih instrumentov, pripoznanih in drugim vseobsegajočem donosu	0,00
12.	Povečanje davčne osnove (vsota 12.1 do 12.8)	0,00
12.1	Znesek izkoriščene davčne olajšave za investiranje zaradi prodaje ali odčititve sredstva pred predpisanim rokom	0,00
12.2	Znesek izkoriščene davčne olajšave za investiranje zaradi odsvojitve ali prenosa sredstva iz Pomurske regije oz. iz problemskega območja z visoko brezposelnostjo pred predpisanim rokom	0,00
12.3	Izvezem odhodkov, ki zadevajo izvzete dividende in dohodke, podobne dividendam, v višini 5 odstotkov izvzetih dohodkov	0,00
12.4	Izvezem odhodkov, ki zadevajo izvzem dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev, v višini 5 odstotkov izvzetih dohodkov	0,00
12.5	Povečanje davčne osnove za izvzeti del dobičkov iz odsvojitve lastniških deležev v primeru likvidacije oz. prenehanja zavezanca v obdobju 10 let po ustanovitvi	0,00
12.6	Povečanje davčne osnove za že uveljavljene davčne izgube zaradi bistvene spremembe dejavnosti v dveh letih po spremembi lastništva	0,00
12.7	Povečanje davčne osnove za skrite rezerve prenosne družbe pri združitvah in delitvah, v skladu s 38. členom ZDDPO-2	0,00
12.8	Povečanje davčne osnove za predhodno davčno priznane odhodke iz oslabitve terjatev, zaradi neizpolnitve pogojev za odpis	0,00
13.	Davčna osnova (9 + 11 + 12) ali (11 + 12 – 10), če > 0 oziroma (9 + 11.N + 12)	3.614,30
14.	Davčna izguba (9 + 11 + 12) ali (11 + 12 – 10), če < 0	0,00
15.	Zmanjšanje davčne osnove in davčne olajšave (vsota od 15.1 do 15.20, vendar največ do višine davčne osnove pod zap. št. 13)	0,00
15.1	Zmanjšanje davčne osnove za prejete obresti od kratkoročnih in dolgoročnih vrednostnih papirjev, ki so jih do 8. aprila 1995 izdala Republika Slovenija, občine ali javna podjetja, ki so jih ustanovile Republika Slovenija ali občine	0,00
15.3	Pokrivanje izgube	0,00
15.6	Olajšava za vlaganja v raziskave in razvoj po prvem stavku prvega odstavka 55. člena ZDDPO-2	0,00
15.8	Olajšava za investiranje po 55.a členu ZDDPO-2	0,00
15.9	Olajšava za pripadajoči znesek dobička, ki se izplača delavcem	0,00
15.10	Olajšava za zaposlovanje invalidov	0,00
15.11	Olajšava za izvajanje praktičnega dela v strokovnem izobraževanju	0,00
15.12	Olajšava za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje	0,00
15.13	Olajšava za donacije – izplačila za humanitarne, invalidske, socialnovarstvene, dobrodelne, znanstvene, vzgojnoizobraževalne, zdravstvene, športne, ekološke in religiozne namene in splošno koristne namene	0,00
15.14	Olajšava za donacije – izplačila za kulturne namene in izplačila prostovoljnemu društvu, ustanovljenim za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami	0,00
15.18	Olajšava za zaposlovanje brezposelnih oseb po 55. b členu ZDDPO-2	0,00
15.19	Olajšava za zaposlovanje po 5. členu ZRPPR1015 oz. drugem odstavku 28. člena ZSRR-2	0,00
15.20	Olajšava za investiranje po 6. členu ZRPPR1015 oz. petem odstavku 28. člena ZSRR-2	0,00
16.	Osnova za davek (13 – 15)	3.614,30
17.	Davek (zap. št. 16 krat 19,0000 odstotkov)	686,72

18.	Odbitek tujega davka	0,00
19.	Povečanje ali zmanjšanje davka zaradi sprememb odbitka tujega davka	0,00
20.	Davčna obveznost (17 - 18 ± 19)	686,72
21.	Zmanjšanje davčne obveznosti za plačani znesek odtegnjenega davka	0,00
22.	Vplačane akontacije	656,53
23.	Obveznost za doplačilo davka (20 - 21 - 22), če > 0	30,19
24.	Preveč vplačane akontacije (20 - 21 - 22), če < 0	0,00
25.	Osnova za določitev akontacije davka	3.614,30
26.	Akontacija (Odstotki za izračun akontacije 19,0000)	686,72
27.	Mesečni obrok akontacije	57,23
28.	Trimesečni obrok akontacije	0,00

Izjavljam, da ne prilagam podatkov, ki so navedeni kot Priloga 3, ker so bili ti podatki predloženi Agenciji Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve dne 04.02.2019.

Podatki o prilogah k obračunu

Priloga 3a: Podatki v zvezi z razkritjem skritih rezerv	NE
Priloga 5: Podatki v zvezi s pokrivanjem davčne izgube (36., 37., 43., 53. in 84. člen ZDDPO-2)	NE
Priloga 6a: Podatki v zvezi z olajšavo za investiranje po 55. a členu ZDDPO-2	NE
Priloga 7a: Podatki v zvezi z olajšavo za vlaganja v raziskave in razvoj po prvem stavku prvega odstavka 55. člena ZDDPO-2 v povezavi s 7. členom ZDDPO-2H	NE
Priloga Pravilnik (za 7a): Obrazec za uveljavljanje davčne olajšave za vlaganja v raziskave in razvoj	NE
Priloga 8: Podatki v zvezi z olajšavo za zaposlovanje po 55.b, 56. in 57. členu ZDDPO-2	NE
Priloga 9: Podatki v zvezi z olajšavo za donacije po 59. členu ZDDPO-2	NE
Priloga 10: Podatki v zvezi z odbitkom tujega davka	NE
Priloga 11: Podatki v zvezi s povečanjem ali zmanjšanjem davka zaradi sprememb odbitka tujega davka (65. člen ZDDPO-2)	NE
Priloga 13: Podatki v zvezi z dolgoročnimi rezervacijami	NE
Priloga 14: Podatki v zvezi z opravljenimi nabavami storitev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev z območij oz. držav z davčno ugodnejšim režimom	NE
Priloga 15: Podatki v zvezi s posojili med povezanimi osebami	NE
Priloga 16: Podatki v zvezi s transfernimi cenami pri poslovanju med povezanimi osebami po 16. členu ZDDPO-2	NE
Priloga 17: Podatki v zvezi s transfernimi cenami pri poslovanju med povezanimi osebami rezidenti po 17. členu ZDDPO-2	NE
Priloga 18: Podatki v zvezi s spremljanjem izplačil udeležbe pri dobičku delavcem in podatki v zvezi z olajšavo za pripadajoči znesek dobička, ki se izplača delavcem v skladu z ZUDDob	NE
Priloga 20: Prilgasetev ugotavljanja davčne osnove z upoštevanjem normiranih odhodkov	NE
UREDBA 1: Obrazec za uveljavljanje davčne olajšave za zaposlovanje na problemstkih območjih z visoko brezposelnostjo (28. člen Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja) in v Pomurski regiji (5. člen Zakona o razvojni podpori Pomurski regiji v obdobju 2010-2015)	NE
UREDBA 2: Obrazec za uveljavljanje davčne olajšave za investiranje na problemstkih območjih z visoko brezposelnostjo (28. člen Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja) in v Pomurski regiji (6. člen Zakona o razvojni podpori Pomurski regiji v obdobju 2010-2015)	NE
Obrazec Samoprijava-1: Podatki v zvezi s predložitvijo obračuna davka na podlagi samoprijave oziroma v postopku DIN (ne velja za DDV in DFS ter REK in OPSV)	NE
Obvestilo CbCR: Obvestilo o obveznosti poročanja po državah mednarodne skupine podjetij	NE

Priloga 4:
(Premoženska bilanca za leto 2018)

Priloga 5:
(Statistika obiska za leto 2018)

ŠTEVILO OBISKOVALCEV V OBCINI ROGATEC (STRMIOL, TRG, MUZEJ NA PROSTEM, KK, čebelarstvo Pavlovič,...)

Število obiskovalcev od 2007 - 2018 - SKUPAJ

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sept	okt	nov	dec	SKUPAJ
leto 2007	79	164	292	1909	3436	4405	947	1261	1663	2610	573	76	19856
leto 2008	113	413	518	1885	4079	6457	809	1805	2256	2651	708	614	22308
leto 2009	70	119	225	2560	4984	4998	1358	1226	2206	2300	275	181	20502
leto 2010	71	138	403	1337	4861	4219	1214	1297	2341	2373	468	46	18768
leto 2011	15	13	135	960	3153	3525	941	712	2224	1783	421	552	14434
leto 2012	0	118	354	768	2567	5698	737	1541	1582	1410	225	162	15162
leto 2013	0	4	111	1552	3710	6271	676	1158	1248	1590	291	178	16789
leto 2014	155	0	132	1417	4373	5423	1669	1167	1857	1869	433	110	18605
leto 2015	122	0	91	1203	2527	6645	785	1008	1150	2452	1930	369	18282
leto 2016	16	235	120	1508	2740	6928	2003	819	1285	2712	360	401	19127
leto 2017	106	589	274	1210	2832	5309	2427	1177	1381	1654	581	843	18383
leto 2018	31	230	300	1787	3957	6445	1342	1198	1784	2007	275	213	19569

ŠTEVILO OBISKOVALCEV - MUZEJ NA PROSTEM

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sept	okt	nov	dec	SKUPAJ
leto 2007	79	148	202	1664	2737	3679	784	1019	1371	2152	396	76	14307
leto 2008	43	166	174	1096	2587	3537	584	967	1458	1912	245	344	13113
leto 2009	0	74	148	1326	2485	2688	773	799	1085	1547	165	10	11100
leto 2010	71	94	316	1045	3541	2651	660	1020	1530	1352	187	16	12483
leto 2011	9	13	121	832	2046	2537	696	519	1289	1403	226	26	9717
leto 2012	0	57	146	572	1742	3553	644	1088	1086	1141	200	142	10371
leto 2013	0	4	85	1166	2952	4591	517	890	1084	1211	213	33	12746
leto 2014	155	0	132	1245	3504	3594	1456	1030	1349	1210	317	40	14032
leto 2015	122	0	56	663	2084	4512	515	570	751	2010	901	165	12349
leto 2016	12	58	24	1096	2468	4917	1659	569	976	2106	247	172	14304
leto 2017	62	46	166	995	2442	3480	1631	532	1162	1363	413	14	12306
leto 2018	13	66	96	1407	3150	4971	1144	677	1012	1432	188	49	14205

leto 2018		Število obiskovalcev v delavnicah - Muzej na prostem Rogatec in DUO (dvorec Strmol)											
	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sept	okt	nov	dec	SKUPAJ
leto 2007	0	12	15	683	1438	2005	233	0	343	1009	10	0	5748
leto 2008	0	39	96	570	1315	2128	41	37	358	733	0	0	5317
leto 2009	0	0	76	492	1490	1625	60	40	247	674	128	0	4832
leto 2010	25	20	123	381	1089	1576	55	118	469	647	0	0	4503
leto 2011	0	0	0	331	1009	1127	50	23	394	516	0	0	3450
leto 2012	0	0	9	189	992	2105	0	14	242	257	0	20	3828
leto 2013	0	0	0	279	1078	1783	45	0	258	308	0	0	3751
leto 2014	0	0	85	251	1379	1410	15	104	264	682	44	20	4254
leto 2015 MU	61	0	27	75	694	1591	0	4	253	395	139	0	3239
leto 2015 - DUO	0	0	0	0	0	376	0	0	0	119	44	3	542
leto 2016 MU	0	0	0	113	846	1846	0	0	168	667	28	63	3731
leto 2016 - DUO	0	25	0	0	47	123	0	0	48	49	0	81	373
leto 2017 MU	27	0	53	97	840	1401	244	47	313	283	31	0	3336
leto 2017 - DUO	0	0	30	0	0	147	119	0	0	2	0	0	298
leto 2018 MU	0	29	38	149	1122	2139	45	109	278	452	52	0	4413
leto 2018 - DUO	0	0	70	10	118	155	0	0	0	0	0	0	353
SKUPAJ	0	29	108	159	1240	2294	45	109	278	452	52	0	4766

ŠTEVILO OBISKOVALCEV PO LETIH - dvorec STRMOL

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sept	okt	nov	dec	SKUPAJ
leto 2007	0	16	90	207	699	641	163	242	229	458	160	0	2905
leto 2008	70	206	344	754	1285	2536	206	770	784	642	463	270	8330
leto 2009	70	45	77	1112	2132	2014	484	393	911	508	110	171	8027
leto 2010	0	44	87	292	931	1224	379	277	542	769	185	30	4760
leto 2011	6	0	14	117	667	674	212	144	539	171	135	226	2905
leto 2012	0	61	208	139	726	1483	93	453	496	269	25	20	3973
leto 2013	0	0	26	276	538	1114	159	268	164	292	78	145	3060
leto 2014	0	0	0	172	430	958	213	137	454	630	116	70	3180
leto 2015	0	0	35	520	337	1794	270	438	284	367	959	204	5208
leto 2016	4	177	96	412	232	1369	344	250	309	606	113	229	4141
leto 2017	44	343	108	215	289	1161	584	531	219	291	168	29	3982
leto 2018	18	164	204	380	807	877	198	521	418	476	87	164	4314

leto 2018

ŠTEVILO OBISKOVALCEV V OBČINI ROGATEC (Strmol, trg, Muzej na prostem,...)

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sept	okt	nov	dec	SKUPAJ
leto 2018	13	66	96	1407	3150	4971	1144	677	1012	1432	188	49	14205
OMU	18	164	204	380	807	877	198	521	418	476	87	164	4314
OKK	0	0	0	0	0	521	0	0	118	33	0	0	672
OTR	0	0	0	0	0	38	0	0	118	33	0	0	189
OPA	0	0	0	0	0	38	0	0	118	33	0	0	189
SKUPAJ	31	230	300	1787	3957	6445	1342	1198	1784	2007	275	213	19569

OMU - obiskovalci Muzeja

OST - obiskovalci Strmola

OKK - obiskovalci Konjeniškega kluba

OTR - obiskovalci trga

OVIN - obiskovalci vinoteke

OPA - obiskovalci čebelarstvo Pavlovič

Priloga 6:

(Skupni inventurni elaborat o popisu osnovnih sredstev, drobnega inventarja
ter ostalih sredstev in virov po stanju na dan 31.12.2018)



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

Številka zadeve: 450-0001/2018-24

Datum: 01.02.2019

ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC
Pot k ribniku 6
3252 Rogatec

ZAPISNIK

O obravnavi skupnega inventurnega elaborata o popisu osnovnih sredstev, drobnega inventarja ter ostalih sredstev in virov sredstev po stanju 31.12.2018.

Dne 31.01.2019 ob 14.30 uri je bil v prostorih Zavoda za kulturo, turizem in razvoj Rogatec, Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec sestanek, na katerem so bili

PRISOTNI:

- Vili Bukšek, direktor Zavoda,
- Lavra Gregorčič, računovodja,
- Ksenija Korez, predsednik rednega letnega popisa,
- Simona Arzenšek, član popisne komisije,
- Avguštin Fric, član popisne komisije,
- Ivanka Kresnik, član popisne komisije,

Pri obravnavi skupnega inventurnega elaborata pripomb ni bilo, zato je direktor zavoda Vili Bukšek ob zaključku sestanka (15,30 uri) sprejel naslednji



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

SKLEP

Potrdi se skupni inventurni elaborat o popisu OS, DI ter ostalih sredstev in virov po stanju 31.12.2018 in sicer:

1. Potrdi se odpis in izločitev iz uporabe dotrajanih in zato neuporabnih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v vrednosti 5.549,39 evrov.

Zavod za kulturo, turizem in razvoj Rogatec
Vili Bukšek



Pripravil: Korez Ksenija



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

Številka zadeve: 450-0001/2018-23

Datum: 29.01.2019

ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6

3252 Rogatec

SKUPNI INVENTURNI ELABORAT ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC, O POPISU OSNOVNIH SREDSTEV, DROBNEGA INVENTARJA TER OSTALIH SREDSTEV IN VIROV PO STANJU 31.12.2018

Popis omenjenih sredstev je v **Zavodu za kulturo, turizem in razvoj Rogatec** potekal v času od 31.12.2018 in je trajal do 28.01.2019. Inventurne komisije so opravile popis v skladu z navodili popisu, ki so jim bila posredovana skupaj z ostalim gradivom za popis.

V skladu z Zakonom o računovodstvu, se je redni letni popis sredstev in njihovih virov po stanju na dan 31.12.2018 v Zavodu za kulturo, turizem in razvoj Rogatec, izvajal v mesecu decembru 2018 in predvidoma do 28.01.2019.

Za izvedbo popisa je direktor Vili Bukšek, dne 10.12.2018 sprejel sklep o letnem popisu sredstev in s sklepom imenoval inventurno komisijo za popis:

- Opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja v okviru OS, investicij v teku in popis lastnih sredstev, ki so bila posojena
- Gotovine v blagajni
- Denarnih sredstev
- Denarnih sredstev na računih in popis terjatev in obveznosti

Za primer odsotnosti katerega od imenovanih članov popisne komisije, sta kot rezervna nadomestna člana imenovana:

- Irena ROŠKAR
- Nives BREZOVNIK



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

Kot organizator popisa oz. vodjo popisa je imenovana Ksenija Korez s sklepom z dne 10.12.2018

1. OPREDMETENA IN NEOPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Inventuro omenjenih sredstev je opravila komisija v sestavi:

- Ksenija KOREZ, predsednik
- Simona ARZENŠEK, član
- Ivanka Kresnik, član

Komisija je popisala vsa osnovna sredstva iz knjigovodskih evidenc proračuna Zavoda. Popis osnovnih sredstev je razviden iz priloge inventurnih listov na 28 straneh.

1.1. ODPISI OPREDMETENIH IN NEOPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

Zap. št.	Lokacija/ Invent.št.	vrsta osnovn. sredstva	konto	nab. vrednost €	odp. vrednost €	sedanja vrednost €
1.	001/0000223 DVOREC STRMOL	Tiskalnik CANON pixma MP 230,510,511	04130	46,55	46,55	0,00
2.	003/0000005 GOSP.POSL. -HLEV	Kosilnica ROT.HARRY 4T 424 IZ	04130	482,35	482,35	0,00
3.	004/0000033 LODN – MALA PISARNA	Monitor LG LCD 1750S	04130	261,25	261,25	0,00
4.	006/0000087 OBČINA ROGATEC	UPS s kabli APOLLO	04130	61,53	61,53	0,00
5.	006/0000110 OBČINA ROGATEC	Stol 112 krom C27 temno modra - konferenčni	04130	20,82	20,82	0,00
6.	006/0000111 OBČINA ROGATEC	Stol 112 krom C27 temno modra - konferenčni	04130	20,88	20,88	0,00



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

7.	009/0000017 VINIČARSKA HIŠA - KLET	Hladilna omara LAŠKO PIVO	04130	332,25	332,25	0,00
8.	010/0000073 VINIČARSKA HIŠA	Plinska peč – viničarska hiša	040901	967,20	967,20	0,00
9.	010/0000365 VINIČARSKA HIŠA	Sekljalnik mini S 400W	04130	38,91	38,91	0,00
10.	012/0000041 TIC	Gibljiivi stol s kolesi	04130	417,30	417,30	0,00
11.	012/0000112 TIC	Gibljiivi stol s kolesi	04130	417,30	417,30	0,00
12.	012/0000113 TIC	Gibljiivi stol s kolesi	04130	417,30	417,30	0,00
13.	014/0000083 RAZVOJNA PISARNA	Računalnik HP 7100E MT/i7 870/8G/1T/W7 Pro(WU376EA)	040903	1.289,28	1.289,28	0,00
14.	014/0000137 RAZVOJNA PISARNA	Tipkovnica FUJITSU K500	04130	20,38	20,38	0,00
15.	016/0000077 GRAJSKA PRISTAVA - TAJNIŠTVO	Fotoaparar CANON SX20IS	04130	487,80	487,80	0,00
16.	016/0000291 GRAJSKA PRISTAVA - TAJNIŠTVO	GSM Samsung Galaxy Core	04130	144,00	144,00	0,00
17.	016/0000354 GRAJSKA PRISTAVA - TAJNIŠTVO	Kuhalnik vode HHB 1760	04130	13,99	13,99	0,00
18.	018/0000288 GRAJSKA PRISTAVA – PISARNA DIREKTOR	Mapa Samsung za tablični	04130	54,99	54,99	0,00
19.	020/0000275 GRAJSKA PRISTAVA – PIS. VODJA PROGRAMOV	Slušalke CANYON CNL – CHS01 črne	04130	13,94	13,94	0,00



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

20.	020/0000315 GRAJSKA PRISTAVA – PIS. VODJA PROGRAMOV	Miška optična LOGITECH M185 WIRELES	04130	18,00	18,00	0,00
21.	022/0000182 MUZEJ NA PROSTEM	Čebelarski klobuk - patent	04130	7,79	7,79	0,00
22.	022/0000183 MUZEJ NA PROSTEM	Čebelarski klobuk - patent	04130	7,79	7,79	0,00
23.	022/0000184 MUZEJ NA PROSTEM	Čebelarski klobuk - patent	04130	7,79	7,79	0,00

Odpisi OS, katera nimajo več sedanje vrednosti, ne vplivajo na rezultat poslovanja in tudi ne na zmanjšanje sredstev v upravljanje, saj so bila v preteklosti že amortizirana.

Glede na navedeno, inventurna komisija ugotavlja, da so obstoječa osnovna sredstva dobro vzdrževana, za neuporabna in dotrajana sredstva pa predlaga odpis oz. izločitev iz uporabe.

2. POPIS TERJATEV IN OBVEZNOSTI

Inventurna komisija za popis terjatev in obveznosti v sestavi:

- Ksenija KOREZ, predsednik
- Simona ARZENŠEK, član
- Avguštin FRIC, član

Komisija se je ponovno sestala dne 28.01.2019, za popis terjatev in obveznosti na dan 31.12.2018 na podlagi predhodne uskladitve stanja v računovodskih evidencah.

Po pregledu stanja na računih, terjatev, obveznosti ter zalog je posredovala svoje ugotovitve na podlagi finančnih podatkov iz analitičnih bruto bilanc:

razred 0 – dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju,

razred 1 – kratkoročna sredstva, razen zalog, in aktivne časovne razmejitev

razred 2 – kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev

razred 3 – zaloge

razred 9 – lastni viri in dolgoročne obveznosti



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

2.1.RAZRED 1,2 IN 3

ZAP.ŠT.	RAZRED 1	ŠT. RAZREDA	ZNESEK €
1	Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednotnice	10	956,00
2	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	11	30,35
3	Kratkoročne terjatve do kupcev	12	31.406,35
4	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	14	43.702,54
5	Druge kratkoročne terjatve	17	1.566,48
	SKUPAJ RAZRED 1		77.661,72

ZAP.ŠT.	RAZRED 2	ŠT. RAZREDA	ZNESEK €
1	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	21	22.411,60
2	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	22	8.330,53
3	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	23	8.118,53
4	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	24	7.649,31
5	Kratkoročne obveznosti do financerjev	25	48.882,12
	SKUPAJ RAZRED 2		95.392,09

ZAP.ŠT.	RAZRED 3	ŠT. RAZREDA	ZNESEK €
1	Nedokončana proizvodnja in storitve	33	0,00
2	Proizvodi	34	7.529,79
3	Obračun nabave blaga	35	0,00
4	Zaloge blaga	36	10.547,35
	SKUPAJ RAZRED 3		18.077,14



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

2.2. RAZRED 0 IN 9

ZAP.ŠT.	RAZRED 0	ŠT. RAZREDA	ZNESEK € debet	ZNESEK € kredit
1	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev	00	949,68	0,00
2	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	01	0,00	949,68
3	nepremičnine	02	831.225,06	0,00
4	Popravek vrednosti nepremičnin	03	0,00	0,00
5	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	04	120.974,99	0,00
6	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	05	0,00	96.675,30
	SKUPAJ RAZRED 0		855.524,75	0,00

ZAP.ŠT.	RAZRED 9	ŠT. RAZREDA	ZNESEK €
1	Obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje	98	855.871,52
	SKUPAJ RAZRED 9		855.871,52

Pri popisu ostalih stanj sredstev in virov sredstev glavne knjige popisna komisija ugotavlja, da so stanja knjižena v glavni knjigi na dan 31.12.2018 realna in izhajajo iz izvirnih knjigovodskih in internih listin. Podroben popis s pojasnili je priloga skupnemu inventurnemu elaboratu.

3. POPIS BLAGAJNE

Inventurna komisija v sestavi:

- Ksenija KOREZ, predsednik
- Simona ARZENŠEK, član
- Avguštin FRIC, član

Na dan 03.01.2019 je inventurna komisija za popis blagajne preverila stanje blagajne na dan 31.12.2018 in ugotovila, da se zapisano stanje v blagajni in dejansko stanje gotovine v blagajni ujema, kar je razvidno iz priloge.

Je dne 03.01.2019 popisala gotovino v blagajni številka 1, za katero odgovarja blagajnik Ksenija Korez in ugotovila, da je,



ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec, tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06

a) zadnja številka blagajniškega prejema 235/2018, blagajniškega izdatka 40/2018 in blagajniškega dnevnika 243/2018 ter

b) stanje v blagajni

- gotovine 956,00 € (**enako/neenako**), kot je napisano v zadnjem popisu gotovine na dan 31.12.2018,

Razlika (+ ali -) pri gotovini znaša 0,00 € in je razvidna iz priloženega popisa gotovine:

100 € x 5, 50 € x 6, 20€x5, 10 € x 3, 5€x4, 2€x2, 1 € x2.

Skupaj: 956,00 €.

Gotovina in vrednotnice po tem zapisniku so dne 03.01.2019 izročene Kseniji Korez.

Pripravila:

Ksenija Korez

Direktor zavoda:
Vili Bukšek

