

Naziv obveznika: **BANDIĆ MILAN 365 – STRANKA RADA I SOLIDARNOSTI**

Poštanski broj: **10000**

Mjesto: **ZAGREB**

Adresa sjedišta: **PRAŠKA 2**

RNO broj: **0327551**

Matični broj: **04379055**

OIB: **72454645041**

Račun: **HR 05 2500 0091 1014 2992 6**

Šifra djelatnosti: **9492**

Šifra županije: **21**

Šifra grada/općine: **133**

Oznaka razdoblja: **2016-12**

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2017.**

Zakonski okvir:

- Zakon o političkim strankama (Narodne novine, br. 76/93, 111/96, 164/98, 36/01, 28/06)
- Zakon o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe (Narodne novine, br. 24/11, 61/11, 27/13, 02/14, 96/16, 70/17)
- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14)
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine, br. 1/15, 25/17)
- Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 31/15, 67/17)
- Statut „Bandić Milan 365 - Stranka rada i solidarnosti“ (25.11.2017)

**BILJEŠKE UZ BILANCU  
(BIL-NPF)  
sa stanjem na dan 31.12.2017.**

IMOVINA

**Bilješka br. 1 – AOP 076 Novac u banci, kto 111**

Novac na računu kod tuzemnih banaka u iznosu od **1.702.767,69 kn** čini zbroj salda na računima kod **Addiko Bank d.d. Zagreb** (ranije Hypo Alpe-Adria-Bank d.d.), i to: na redovnom računu

broj HR 05 2500 0091 1014 2992 6, saldo u kunama (HRK) od 1.696.271,57 kn, saldo u devizama (EUR) od 6.496,12 kn.

**Bilješka br. 2 – AOP 081 Novac u blagajni, kto 113**

Novac u blagajni u iznosu od **3.971,36 kn** čini zbroj salda: Glavne blagajne - redovnog računa, od 3.951,00 kn i Glavne blagajne – posebni račun od 20,36 kn.

**Bilješka br. 3 – AOP 087 Jamčevni polozi, kto 122**

Jamčevni polog u iznosu od **4.500,00 kn** uplaćen je za uredno plaćanje zakupljenog prostora za potrebe Stranke: Gradu Rijeka 1.500,00 kn i Gradu Split 3.000,00 kn.

**Bilješka br. 4 – AOP 095 Ostala potraživanja, kto 129**

Ostala potraživanja u iznosu od **5.522,07 kn** čine potraživanja za dane predujmove.

**Bilješka br. 5 – AOP 135 Potraživanja za članarine i članske doprinose, kto 162**

Nakon provedene revidencije članstva, potraživanje za članarine u iznosu od **247.874,00 kn** razlika je između obračunate članarine od:

1. studenata (1,00 kn/god.)	214,00 kn
2. nezaposlenih (1,00 kn/god.)	1.139,00 kn
3. umirovljenika (2,00 kn/mj.)	25.908,00 kn
4. zaposlenih – do 7.000,00 kn (10,00 kn/mj.)	260.250,00 kn
5. zaposlenih – od 7.000,00 kn (20,00 kn/mj.)	7.180,00 kn
u ukupnom iznosu od	294.691,00 kn

i naplaćene članarine u iznosu od 46.817,00 kn u 2017. godini.

**OBVEZE I VLASTITI IZVORI**

**Bilješka br. 6 – AOP 156 Obveze za materijalne rashode, kto 242**

Obveze za materijalne rashode u iznosu od **1.744.547,49 kn** čine obveze prema dobavljačima u zemlji za usluge promidžbe i informiranja u kampanji za lokalne izbore u 2017. a manjim dijelom tu su i obveze po neplaćenim računima za redovite rashode poslovanja.

**Bilješka br. 7 – AOP 170 Ostale obveze, kto 249**

Ostale obveze čini iznos od **10.000,00 kn**, što je više od izosa određenog čl. 11. st. 3. Zakona o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe (NN 24/11, 61/11, 27/13, 02/14, 96/16, 70/17), prema kojem ukupna vrijednost donacija fizičke osobe jednoj političkoj stranci, nezavisnom zastupniku, odnosno članu predstavničkog tijela jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave izabranom s liste grupe birača, nezavisnoj listi, odnosno listi grupe birača i kandidatu ne smije prelaziti iznos od 30.000,00 (trideset tisuća) kuna u kalendarskoj godini.

Stranka, kao primatelj donacije, nije u mogućnosti spriječiti uplate veće od dopuštenih, a posljedično snosi zakonom propisane sankcije?!

**Bilješka br. 8 – AOP 192 Naplaćeni prihodi budućih razdoblja, kto 292**

Na ovoj su poziciji u iznosu od **247.874,00 kn** evidentirane obveze po nenaplaćenim obračunatim članarinama. Kako se članarine priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoložive (naplaćene) bilo je nužno postupak knjiženja provesti putem pasivnih vremenskih razgraničenja te po naplati priznati prihode.

#### **Bilješka br. 9 – AOP 200 Manjak prihoda**

Kumulativni manjak prihoda u iznosu od **37.786,37 kn** čini razliku između ukupnih prihoda u iznosu od 5.117.867,93 kn, (AOP 001) i ukupnih rashoda u iznosu od 3.564.035,27 kn (AOP 044), odnosno 1.553.832,66 (AOP 134), umanjenu za preneseni manjak prihoda iz 2016. u iznosu od - 1.591.619,03 kn (AOP 137) iz **Izveštaja o prihodima i rashodima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017.**, a što će se pokriti u narednom razdoblju, sukladno **Odluci o pokriću manjka prihoda za 2017. godinu.**

### **BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA (PR-RAS-NPF)**

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

#### **PRIHODI - AOP 001 5.117.867,93 kn**

##### **Bilješka br. 10 – AOP 005 Prihodi od članarina i članskih doprinosa, kto 321**

Prihod od članarine u iznosu od **46.817,00 kn** ostvaren je sukladno Odluci o plaćanju članarine (vidjeti bilješku br. 5).

##### **Bilješka br. 11 – AOP 008 Prihodi po posebnim propisima, kto 331**

Prihod po posebnim propisima u iznosu od **2.733.903,38 kn** čine prihodi iz proračuna RH i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave temeljem osvojenih mandata.

##### **Bilješka br. 12 – AOP 011 Prihodi od imovine, kto 341**

Prihod od imovine u iznosu od **266,64 kn** čine prihodi od kamata na sredstva na žiro računima u banci, po viđenju.

##### **Bilješka br. 13 – AOP 024 Prihodi od donacija kto 353 i kto 354**

Prihode od donacija u iznosu od **2.316.779,03 kn** čine:

- prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba u iznosu od **458.555,84 kn** (AOP 029/kto 353), najvećim dijelom od donacija za pokriće rashoda promidžbe i informiranja u kampanji za lokalne izbore, te
- prihodi od građana i kućanstava u iznosu od **1.858.223,19 kn** (AOP 030/kto 354), kako članova Stranke tako i drugih fizičkih osoba, za pokriće rashoda promidžbe i informiranja u kampanji za lokalne izbore.

##### **Bilješka br. 14 – AOP 037 Ostali nespomenuti prihodi, kto 363**

Na poziciji Ostalih nespomenutih prihoda najvećim su dijelom evidentirane uplate nekolicine fizičkih osoba za isnose u visini članarina a nisu evidentirani članovi Stranke, i uplate nepoznatih uplatitelja, sve u ukupnom iznosu od **20.101,88 kn**.

#### **RASHODI - AOP 044 3.564.035,27 kn**

##### **Bilješka br. 15 – AOP 052 Doprinosi na plaće, kto 413**

Doprinos na plaće u iznosu od **2.652,70 kn** odnosi se na obračune drugih dohodaka i autorskih honorara isplaćenih u 2017. godini.

**Bilješka br. 16 – AOP 072 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, kto 424**

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od **38.695,91 kn** odnose se na naknade troškova za nabavljenu robu i usluge od trećih, pravnih i fizičkih osoba, za aktivnosti za potrebe Stranke.

**Bilješka br. 17 – AOP 077 Rashodi za usluge, kto 425**

Rashode za usluge u iznosu od **2.960.522,83 kn** čine:

- usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 154.622,44 kn, a odnose se na troškove distribucije promidžbenih materijala, najma rent a car-a i ostalog u kampanji zalokalne 2017.;
- usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 15.598,00 kn, a odnose se na troškove uređenja prostorija stavljanja istih u funkciju;
- usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 2.284.878,38 kn, najvećim dijelom se odnose na troškove promidžbe u kampanji za lokalne izbore 2017.;
- komunalne usluge u iznosu od 91.001,24 kn, a odnose se na komunalnu naknadu, troškove čistoće, vode i sl.;
- zakupnine i najamnine u iznosu od 277.144,37 kn, odnose se na troškove iznajmljivanja prostorija (dvorana), opreme za održavanje stranačkih skupova, zakup stranačkih prostora za potrebe Stranke u RH i sličnih usluga;
- troškovi intelektualnih i osobnih usluga u iznosu od 124.541,50 kn, prije svega odvjetničkih, a i drugih intelektualnih i osobnih usluga;
- troškovi računalnih usluga u iznosu od 7.435,00 kn, za računalne programe (software) i licence za njihovo korištenje;
- ostale usluge u iznosu od 5.301,90 kn.

**Bilješka br. 18 – AOP 087 Rashodi za materijal i energiju, kto 426**

Rashode za materijal i energiju u iznosu od **149.439,67 kn** čine:

- izdaci za uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 76.464,02 kn;
- izdaci za energiju (struja, grijanje, gorivo za rentane automobile u izbornoj kampanji) u iznosu od 59.696,83 kn;
- izdaci za sitan inventar i autogume u iznosu od 13.278,82 kn.

**Bilješka br. 19 – AOP 092 Ostali nespomenuti materijalni rashodi, kto 429**

Čine ih u iznosu od **93.930,15 kn**:

- troškovi reprezentacije u iznosu od 91.402,65 kn za ugošćavanje i sl. prigodom održavanja stranačkih skupova;
- ostali nespomenuti materijalni rashodi u iznosu od 2.527,50 kn kojim su obuhvaćeni rashodi nastali u svrhu realizacije planiranih stranačkih poslovnih aktivnosti za koje se pripadnost drugim kategorijama rashoda nije mogla sa sigurnošću odrediti.

**Bilješka br. 20 – AOP 105 Ostali financijski rashodi, kto 443**

Čine ih u iznosu od **42.047,78 kn**:

- bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 20.788,80 kn;
- zatezne kamate u iznosu od 21.258,98 kn.

**Bilješka br. 21 – AOP 111 Tekuće donacije, kto 451**

Tekuće donacije u iznosu od **213.521,98 kn** čini transfer sredstava na poseban račun kandidata Stranke za gradonačelnika Grada Zagreba, gospodina Milana Bandića, dipl. polit., u iznosu od 209.522,00 kn i tekuća donacija građanima i kućanstvima u iznosu od 3.999,98 kn.

**Bilješka br. 22 – AOP 116 Kazne, penali i naknade štete, kto 461**

Trošak u iznosu od **4.281,75 kn** odnosi se na troškove ovrhe.

**Bilješka br. 23 – AOP 121 Ostali nespomenuti rashodi, kto 462**

Ostale nespomenute rashode u iznosu od **58.942,50 kn** čine:

- pretplata za HRT u iznosu od 1.040,00 kn,
- rashod po obvezi u iznosu od 55.000,00 kn kao više uplaćeni iznos dobrovoljnog priloga (donacije) od fizičke osobe, te
- nematerijalni rashodi u iznosu od 2.902,50 kn za koje se pripadnost drugim kategorijama nije mogla sa sigurnošću odrediti (javnobilježničke usluge i sl.).

**Bilješka br. 24 – AOP 144 Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja**

Saldo od **1.706.739,05 kn** razlika je između ukupnih uplata od 9.625.379,62 kn (AOP 142) i ukupnih isplata od 8.088.378,29 kn (AOP 143), odnosno 1.537.001,33 kn, uvećano za početno stanje na napočetak godine od 169.737,72 kn (AOP 141) novca u banci i blagajni.

U Zagrebu, 28. veljače 2018.

Potpis zakonskog zastupnika

