



**STRANKA RADA
I SOLIDARNOSTI**

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: **2018-12**

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.**

Normativni okvir:

- Zakon o političkim strankama (NN, br. 76/93, 111/96, 164/98, 36/01, 28/06)
- Zakon o financiranju političkih aktivnosti, izborne promidžbe i referenduma (NN, br. 29/19, 98/19)
- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN, br. 121/14)
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 1/15, 25/17, 96/18, 103/18)
- Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN, br. 31/15, 67/17, 115/18)
- Statut „Bandić Milan 365 - Stranka rada i solidarnosti“ (28.03.2015., 25.11.2017., 30.03.2019.)

**BILJEŠKE UZ BILANCU
(BIL-NPF)
sa stanjem na dan 31.12.2019.**

IMOVINA

Bilješka br. 01 – AOP 023 Postrojenja i oprema, kto 022

Postrojenja i opremu u iznosu od **218.874,16 kn** čini nabavna vrijednost:

– računala i računalna oprema 86.993,30 kn

- ostala uredska oprema 114.286,42 kn
- ostala oprema za održavanje i zaštitu 5.629,19 kn
- precizni i optički instrumenati 11.965,25 kn

Bilješka br. 02 – AOP 031 Prijevozna sredstva, kto 023

Prijevozna sredstva u iznosu od **45.020,00 kn** čini nabavna vrijednost skutera.

Bilješka br. 03 – AOP 046 Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine, kto 029

Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od **-48.122,81 kn** čini:

- ispravak vrijednosti postrojenja i opreme -36.117,48 kn
- ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava -12.005,33 kn

Bilješka br. 04 – AOP 053 Sitni inventar u uporabi, kto 042

Sitni inventar u uporabi u iznosu od **44.751,47 kn** čini njegova nabavna vrijednost.

Bilješka br. 05 – AOP 054 Ispravak vrijednosti sitnog inventara, kto 049

Ispravak vrijednosti sitnog inventara u iznosu od **-44.751,47 kn** čini 100,0%-tni ispravak njegove vrijednosti.

Bilješka br. 06 – AOP 076 Novac u banci, kto 111

Novac na računu u banci u iznosu od **132.049,87 kn** čini zbroj salda na računima kod **Addiko Bank d.d. Zagreb**, na redovnom računu broj HR 05 2500 0091 1014 2992 6, i to:

- u kunama (HRK) 130.934,00 kn
- u devizama (EUR) 1.115,87 kn

Bilješka br. 07 – AOP 081 Novac u blagajni, kto 113

Novac u blagajni u iznosu od **3.971,36 kn** čini zbroj salda:

- glavna blagajna - redovni račun 3.951,00 kn
- glavna blagajna - posebni račun 20,36 kn

Bilješka br. 08 – AOP 087 Jmčevni polozi, kto 122

Jamčevni polozi u iznosu od **9.062,25kn** uplaćeni su za uredno plaćanje zakupljenog prostora za potrebe Stranke:

- Grad Zaprešić 110,25 kn
- Grad Rijeka 1.500,00 kn
- Grad Split 3.000,00 kn
- Tara nakretnine d.o.o. 4.452,00 kn

Bilješka br. 09 – AOP 095 Ostala potraživanja, kto 129

Ostala potraživanja u iznosu od **5.535,41 kn** čine početna stanja potraživanja na dan 01.01.2018. za dane predujmove:

- Grad Velika Gorica 750,00 kn
- Europlakat d.o.o. 2.187,57 kn
- Hanza media d.o.o. 2.597,84 kn

Bilješka br. 10 – AOP 135 Potraživanja za članarine i članske doprinose, kto 162

Potraživanja za članarine i članske doprinose u iznosu od **1.385.320,37 kn** čine:

- potraživanja za članarine 1.318.857,70 kn
- potraživanja za članske doprinose 66.462,67 kn

Bilješka br. 11 – AOP 136 Potraživanja za prihode po posebnim propisima, kto 163

Potraživanja za prihode po posebnim propisima u iznosu od **550,00 kn** čini obveza Općine Draganić za četvrti kvartal 2018.

Bilješka br. 12 – AOP 140 Ostala nespomenuta potraživanja, kto 165

Ostala nespomenuta potraživanja u iznosu od **8.359,00 kn** čine iznosi više plaćenih obveza dobavljačima,

▪ iz prethodne godine:

– Zagrebački holding d.o.o., Podružnica Čistoća	239,08 kn
– Gastro LP d.o.o.	0,06 kn
– Grad Velika Gorica	52,87 kn
– Karydia d.o.o.	375,00 kn
– Mitar Obradović	5.438,70 kn
– Grad Ivanić Grad	102,49 kn
– Styria medijski servisi d.o.o.	150,80 kn
Ukupno:	6.359,00 kn

▪ iz izvještajnog razdoblja:

– Karydia d.o.o.	375,00 kn
– Komunalac d.o.o.	125,00 kn
– Dr, sc. Željko Karaula	1.500,00 kn
Ukupno:	2.000,00 kn

OBVEZE I VLASTITI IZVORI**Bilješka br. 13 – AOP 148 Obveze za radnike, kto 241**

Obveze za radnike u iznosu od **6.457,87 kn** čine obveze po ugovorima o djelu za isplate naknada osobama izvan radnog odnosa:

– obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	3.897,50 kn
– obveze za doprinose iz plaća – 1. stup MO	1.213,56 kn
– obveze za doprinose iz plaća – 2. stup MO	249,51 kn
– obveze za doprinose na plaće – ZO	1.097,30 kn

Bilješka br. 14 – AOP 156 Obveze za materijalne rashode, kto 242

Obveze za materijalne rashode u iznosu od **987.592,22 kn** čine:

– naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	9.270,00 kn
– naknade troškova službenih putovanja	519,66 kn
– obveze prema dobavljačima u zemlji	977.802,56 kn

Bilješka br. 15 – AOP 169 Obveze za kazne, penale i naknade šteta, kto 246

Obveze za kazne, penale i naknade šteta u iznosu od **1.533,33 kn** čine preostale, u izvještajnom razdoblju neizmirene, obveze s osnove sudskih presuda.

Bilješka br. 16 – AOP 192 Naplaćeni prihodi budućih razdoblja, kto 292

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.

Na ovoj su poziciji u iznosu od **1.394.082,37 kn** evidentirane obveze:

- unaprijed plaćeni prihodi 7.852,00 kn
- odgođeno priznavanje prihoda 1.386.230,37 kn

Bilješka br. 17 – AOP 200 Manjak prihoda

Kumulativni manjak prihoda u iznosu od **629.046,18 kn** (AOP 200) čini razliku između ukupnih prihoda u iznosu od 3.049.425,71 kn (AOP 001) uvećanih za višak prihoda, prenesen iz prethodne, 2018. godine u iznosu od 1.051.460,46 kn (AOP 151) i ukupnih rashoda u iznosu od 4.729.932,35 kn (AOP 054).

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

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

PRIHODI - AOP 001 3.049.425,71 kn

Bilješka br. 18 – AOP 005 Prihodi od članarina i članskih doprinosa, kto 321

Prihod od članarina i članskih doprinosa u iznosu od **274.024,03 kn** ostvaren je sukladno Odluci o plaćanju članarine i to:

- članarine 168.849,10 kn
- članski doprinosi 105.174,93 kn

Bilješka br. 19 – AOP 008 Prihodi po posebnim propisima, kto 331

Prihod po posebnim propisima u iznosu od **1.786.134,12 kn** čine prihodi iz proračuna RH i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave temeljem osvojenih mandata, i to:

- iz proračuna Republike Hrvatske 367.162,77 kn
- iz proračuna županija 627.513,00 kn
- iz proračuna gradova 729.738,39 kn
- iz proračuna općina 61.719,96 kn

Bilješka br. 20 – AOP 012 Prihodi od imovine, kto 341

Prihod od imovine u iznosu od **158,45 kn** čine:

- prihodi od kamata na sredstva na žiro računima u banci, po viđenju 100,00 kn
- pozitivne tečajne razlike 58,45 kn

Bilješka br. 21 – AOP 033 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, kto 353

Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba u iznosu od **205.000,00 kn** čine prihodi od donacija pravnih osoba.

Bilješka br. 22 – AOP 036 Prihodi od građana i kućanstava, kto 354

Prihodi od građana i kućanstava u iznosu od **783.172,95 kn** čine prihodi od donacija fizičkih osoba, kako članova Stranke tako i drugih.

Bilješka br. 23 – AOP 045 Ostali nespomenuti prihodi, kto 363

Ostale nespomenute prihode u iznosu od **936,16 kn** čini povrat uplate bez osnova.

RASHODI - AOP 054 4.729.932,35 kn

Bilješka br. 24 – AOP 082 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, kto 424

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od **512.362,05 kn** odnose se na naknade troškova za nabavljenu robu i usluge od pravnih i fizičkih osoba za aktivnosti za potrebe Stranke, i to:

– naknade za obavljanje aktivnosti (bruto iznosi drugog dohotka)	435.626,83 kn
– doprinos za zdravstveno osiguranje	32.672,05 kn
– troškovi osobnog automobila	28.072,00 kn
– ostali rashodi za službena putovanja	15.991,17 kn

Bilješka br. 25 – AOP 087 Rashodi za usluge, kto 425

Rashode za usluge u iznosu od **3.381.437,83 kn** čine:

– usluge telefona, pošte i prijevoza	85.221,07 kn
– usluge tekućeg i investicijskog održavanja	40.161,69 kn
– usluge promidžbe i informiranja	2.602.335,11 kn
– komunalne usluge	36.485,54 kn
– opskrba vodom	13.904,02 kn
– iznošenje i odvoz smeća	9.585,53 kn
– usluge čišćenja, pranja i slično	3.850,00 kn
– zakupnine i najamnine	1.850,00 kn
– zakupnine za poslovni prostor	261.091,47 kn
– najamnine za opremu	23.875,00 kn
– najamnine za vozila	40.658,03 kn
– najamnine za stranačke skupove	88.808,07 kn
– najamnine za štandove	887,50 kn
– zdravstvene i veterinarske usluge	312,50 kn
– intelektualne i osobne usluge	23.541,00 kn
– računalne usluge	132.999,75 kn
– ostale usluge	12.637,40 kn
– uređenje prostora	2.860,00 kn
– usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	374,15 kn

Bilješka br. 26 – AOP 097 Rashodi za materijal i energiju, kto 426

Rashode za materijal i energiju u iznosu od **296.641,96 kn** čine:

– uredski materijal i ostali materijalni rashodi	146.228,88 kn
– električna energija	36.436,97 kn
– topla voda(toplana)	22.309,35 kn
– plin	29.852,20 kn
– sitni inventar i auto gume	61.814,56 kn

Bilješka br. 27 – AOP 102 Ostali nespomenuti materijalni rashodi, kto 429

Ostale nespomenute materijalne rashode u iznosu od **156.986,89 kn** čine:

– premije osiguranja prijevoznih sredstava	1.235,42 kn
– reprezentacija	155.851,47 kn

Bilješka br. 28 – AOP 108 Rashodi amortizacije, kto 431

Rashodi amortizacije u iznosu od **43.038,48 kn** obračunati su na dugotrajnu imovinu.

Bilješka br. 29 – AOP 115 Ostali financijski rashodi, kto 443

Ostale financijske rashode u iznosu od **199.157,76 kn** čine:

- bankarske usluge i usluge platnog prometa37.600,58 kn
- zatezne kamate114,16 kn
- zatezne kamate iz poslovnih odnosa i drugo.....161.443,02 kn

Bilješka br. 30 – AOP 121 Tekuće donacije, kto 451

Tekuću donaciju u iznosu od **75.000,00 kn** čini ugovorena donacija udruzi „Plavi kaputić“, iz Vukovara, u svrhu izgradnje muzeja sjećanja na stradanja u Domovinskom ratu.

Bilješka br. 31 – AOP 129 Kazne penali i naknade štete, kto 461

Kazne penali i naknade štete u iznosu od **14.993,50 kn** čine:

- kazne po sudskim presudama.....8.000,00 kn
- sudski troškovi.....700,00 kn
- ostale naknade šteta.....6.293,50 kn

Bilješka br. 32 – AOP 134 Ostali nespomenuti rashodi, kto 462

Ostale nespomenute rashode u iznosu od **50.313,88 kn** čine:

- rashodi za ostala porezna davanja.....960,00 kn
- ostali nespomenuti rashodi.....49.353,88 kn

Bilješka br. 33 – AOP 159 Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja

Saldo od **136.021,23 kn** (AOP 159) razlika je između ukupnih uplata od 4.439.298,59 kn (AOP 157) i ukupnih isplata od 5.887.957,00 kn (AOP 158), uvećano za početno stanje na početku godine od 1.584.679,64 kn (AOP 156).

U Zagrebu, 29. veljače 2020.

Potpis zakodskog zastupnika

