



**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**

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

Šifra djelatnosti: **9492**

Šifra županije: **21**

Šifra grada/općine: **133**

Oznaka razdoblja: **2022-12**

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2022.**

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 referendumu (NN, br. 29/19, 98/19)
- Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN, br. 121/14, 114/22)
- Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 1/15, 25/17, 96/18, 103/18, 134/22)
- Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN, br. 31/15, 67/17, 115/18, 21/21)
- Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 119/15 i 134/22)
- Statut „Bandić Milan 365 - Stranka rada i solidarnosti“ (28.03.2015., 25.11.2017., 30.03.2019., 11.12.2021.)

**BILJEŠKE UZ BILANCU
(BIL-NPF)
sa stanjem na dan 31.12.2022.**

IMOVINA

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

Postrojenja i opremu u iznosu od **241.870,39** čini nabavna vrijednost:

– računala i računalna oprema	96.166,30 kn
– uredski namještaj	5.699,93 kn
– ostala uredska oprema	114.286,42 kn
– komunikacijska oprema	3.960,00 kn
– ostala oprema za održavanje i zaštitu	7.029,19 kn
– precizni i optički instrumenti	11.965,25 kn
– uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.763,30 kn

Bilješka br. 02 – AOP 046 Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine, kto 029

Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od **-173.353,04 kn** čini:

– ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	- 173.353,04 kn
---	-----------------

Bilješka br. 03 – AOP 053 Sitni inventar u uporabi, kto 042

Sitni inventar u uporabi u iznosu od **53.257,85 kn** čini njegova nabavnu vrijednost.

Bilješka br. 04 – AOP 054 Ispravak vrijednosti sitnog inventara, kto 049

Ispravak vrijednosti sitnog inventara u iznosu od **- 53.257,85 kn** čini 100,0%-tni ispravak njegove vrijednosti.

Bilješka br. 05 – AOP 076 Novac u banci, kto 111

Slijedom Prethodne mjere Trgovačkog suda u Zagrebu, 86. Povrv-652/2019-76 od dana 14. studenog 2022. a radi osiguranja novčanog potraživanja tužitelja-predlagatelja osiguranja: ČETIRI FILM d.o.o., OIB 32845765234, Zagreb, Bauerova 6, u iznosu od 885.500,00 kn/117.526,05 eur, novac na računima kod bankama u iznosu od **771,72 kn** čini zbroj stanja:

→ kod **Addiko Bank d.d. Zagreb**, i to:

• na redovnom računu Stranke, IBAN: HR 05 2500 0091 1014 2992 6:	
– u kunama (HRK)	0,00 kn
– u devizama (EUR)	0,00 kn
• na posebnom računu „Fonda solidarnosti 365“, IBAN HR 10 2500 0091 5011 5044 3:	
– u kunama (HRK)	0,00 kn

→ kod **ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANK d.d., Rijeka**, i to:

• na posebnom računu za izbor vijećnika u Vijeća mjesnih odbore Grada Zagreba, IBAN: HR 05 2402 0061 5001 0309 5:	
– u kunama (HRK)	771,72 kn

Bilješka br. 06 – AOP 080 Izdvojena novčana sredstva, kto 112

Iz razloga opisanog u Bilješki br. 05, slijedom naloga Financijskoj agenciji da zabrani svim bankama u kojima stranka Bandić Milan 365 - Stranka rada i solidarnosti ima otvoren račun, izdvojena novčana sredstva iznose **88.555,31 kn**.

Bilješka br. 07 – AOP 087 Jamčevni polozi, kto 122

Jamčevni polozi u iznosu od **10.452,00 kn** uplaćeni su za uredno plaćanje zakupljenog prostora za potrebe Stranke:

– Grad Rijeka	1.500,00 kn
– Grad Split	3.000,00 kn
– Tara nekretnine d.o.o.	4.452,00 kn
– Dr. sc. Željko Karaula	1.500,00 kn

Bilješka br. 08 – AOP 095 Ostala potraživanja, kto 129

Ostala potraživanja u iznosu od **36.460,38 kn** čine:

- potraživanja od dobavljača za isporuke plaćene a nefakturirane 23.507,44 kn
- potraživanja od dobavljača za stornirane fakture 12.952,94 kn

Bilješka br. 09 – AOP 135 Potraživanja za članarine i članske doprinose, kto 162

Potraživanja za članarine i članske doprinose u iznosu od **860.958,97 kn** čine:

- potraživanja za članarine 828.816,98 kn
- potraživanja za članske doprinose 32.141,99 kn

Bilješka br. 10 – AOP 136 Potraživanja za prihode po posebnim propisima, kto 163

Potraživanja za prihode po posebnim propisima u iznosu od **4.654,50 kn** čine:

- Grada Petrinje 56,64 kn
- Grada Drniša 239,53 kn
- Općina Kravarsko 275,00 kn
- Općina Križ 83,33 kn
- Općina Zmijavci 4.000,00 kn

OBVEZE I VLASTITI IZVORI**Bilješka br. 11 – AOP 156 Obveze za materijalne rashode, kto 242**

Obveze za materijalne rashode u iznosu od **1.557.853,38 kn** čine:

- obveze za doprinose za drugi dohodak – MIO, 2. stup 0,82 kn
- naknade troškova službenih putovanja 3.104,00 kn
- obveze prema dobavljačima u zemlji 776.802,64 kn
- obveze za financiranje rashoda poslovanja 777.945,92 kn

Bilješka br. 12 – AOP 168 Obveze za prikupljena sredstva pomoći, kto 245

Obveze za prikupljena sredstva pomoći u „Fond solidarnosti 365“ u iznosu od **9.880,59 kn** čini stanje neutrošenih sredstava prikupljenih na poseban račun.

Bilješka br. 13 – AOP 170 Ostale obveze, kto 249

Ostale obveze čini obveza za preplatu iz proračuna Sisačko-moslavačke županije u iznosu od **1.800,00 kn**.

Bilješka br. 14 – AOP 186 Ostale obveze, kto 262

Obveza za robni zajam – kupovinu mobilnog uređaja na otplatu iznosi **2.640,00 kn**.

Bilješka br. 15 – AOP 192 Naplaćeni prihodi budućih razdoblja, kto 292

Kako se članarine, u izvještajnom razdoblju na koje se odnose, priznaju pod uvjetom da su raspoložive (naplaćene), bilo je nužno postupak knjiženja provesti putem pasivnih vremenskih razgraničenja te po naplati priznati prihode.

Sukladno Statutu, otpisom potraživanja od članova koji dvije i više godina nisu platili članarinu, na ovoj su poziciji evidentirane obveze putem odgođenog priznavanja prihoda u iznosu od **868.745,29 kn**.

Bilješka br. 16 – AOP 200 Manjak prihoda, kto 522

Kumulativni manjak prihoda u iznosu od **-1.370.549,03 kn** (AOP 200) čini zbroj manjka prihoda iz 2021. u iznosu od **-1.054.137,57 kn** uvećan za manjak prihoda tekuće godine u iznosu od **-316.411,46 kn**.

Bilješka br. 17 – AOP 201/202 Izvan bilančni zapisi, kto 614/624

Izvan bilančni zapisi (aktiva/pasiva) u iznosu od **935.500,00 kn** knjiženi su slijedom:

- tužbenog zahtjeva „4 film“ iz Zagreba, na Trgovačkom sudu u Zagrebu 885.500,00 kn
- zadužnice u korist Adris grupe d.d. iz Rovinja, u svrhu osiguranja plaćanja zakupa prostora na adresi Praška 5 u Zagrebu 50.000,00 kn

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

za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

PRIHODI - AOP 001 558.885,15 kn**Bilješka br. 18 – AOP 003 Prihodi od prodaje roba, kto 311**

Prihod od prodaje imovine - skutera Vespa iznosi **20.634,17 kn**.

Bilješka br. 19 – AOP 005 Prihodi od članarina i članskih doprinosa, kto 321

Prihod od članarina i članskih doprinosa u iznosu od **46.135,50 kn** ostvaren je sukladno Odluci o plaćanju članarine i to:

- članarine 40.148,00 kn
- članski doprinosi 5.987,50 kn

Bilješka br. 20 – AOP 008 Prihodi po posebnim propisima, kto 331

Prihod po posebnim propisima u iznosu od **492.111,46 kn** čine prihodi iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave temeljem osvojenih mandata, i to:

- iz proračuna županija 162.480,00 kn
- iz proračuna gradova 320.750,46 kn
- iz proračuna općina 8.881,00 kn

Bilješka br. 21 – AOP 012 Prihodi od financijske imovine, kto 341

Prihode od financijske imovine u iznosu od **4,02 kn** čine:

- pozitivne tečajne razlike 3,17 kn
- ostali prihodi od financijske imovine 0,85 kn

RASHODI - AOP 054 875.296,61 kn**Bilješka br. 22 – AOP 082 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, kto 424**

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od **326.828,57 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) 302.601,39 kn
- doprinos za zdravstveno osiguranje 22.695,18 kn

- troškovi osobnog automobila 1.292,00 kn
- ostali rashodi za službena putovanja 240,00 kn

Bilješka br. 23 – AOP 087 Rashodi za usluge, kto 425

Rashode za usluge u iznosu od **240.739,48 kn** čine:

- usluge telefona 37.553,73 kn
- usluge pošte 10.861,61 kn
- usluge prijevoza 3.000,00 kn
- usluge tekućeg održavanja 932,14 kn
- usluge promidžbe i informiranja - redovne 56.945,00 kn
- opskrba vodom 5.286,86 kn
- iznošenje i odvoz smeća 4.080,85 kn
- komunalna naknada 10.250,29 kn
- naknada za postavljanje reklamnih ploča 18,70 kn
- zakupnine za poslovni prostor 23.050,66 kn
- najamnine za opremu 375,00 kn
- usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja 44.250,00 kn
- usluge ažuriranja računalnih baza 1.773,75 kn
- usluge održavanja računalnog sustava 41.393,75 kn
- ostale računalne usluge 487,50 kn
- usluge pri registraciji prijevoznih sredstava 479,64 kn

Bilješka br. 24 – AOP 097 Rashodi za materijal i energiju, kto 426

Rashode za materijal i energiju u iznosu od **142.722,79 kn** čine:

- uredski materijal 6.862,53 kn
- literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige...) 506,52 kn
- ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja 1.134,23 kn
- električna energija 83.318,62 kn
- plin 42.736,53 kn
- sitni inventar 1.520,00 kn

Bilješka br. 25 – AOP 102 Ostali nespomenuti materijalni rashodi, kto 429

Ostale nespomenute materijalne rashode u iznosu od **19.550,13 kn** čine:

- premije osiguranja prijevoznih sredstava 3.516,75 kn
- reprezentacija - ugošćenje 2.356,84 kn
- reprezentacija – caffè aparat 3.726,07 kn
- reprezentacija – voda za piće Aquaviva 1.665,00 kn
- reprezentacija – ostalo 8.285,47 kn

Bilješka br. 26 – AOP 108 Rashodi amortizacije, kto 431

Rashodi amortizacije u iznosu od **43.173,17 kn** obračunati su na dugotrajnu imovinu.

Bilješka br. 27 – AOP 115 Ostali financijski rashodi, kto 443

Ostale financijske rashode u iznosu od **66.817,92 kn** čine:

- usluge platnog prometa 19.016,16 kn
- negativne tečajne razlike 9,64 kn
- zatezne kamate iz poslovnih odnosa i drugo 47.792,12 kn

Bilješka br. 28 – AOP 129 Kazne penali i naknade štete, kto 461

Kazne penali i naknade štete u iznosu od **12.892,88 kn** čine:

- kazne po sudskim presudama 42.000,34 kn
- sudski troškovi 850,00 kn

Bilješka br. 29 – AOP 134 Ostali nespomenuti rashodi, kto 462

Ostale nespomenute rashode u iznosu od **22.571,67 kn** čine:

- neotpisani i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine 20.634,17 kn
- ostali nespomenuti rashodi 1.937,50 kn

Bilješka br. 30 – AOP 159 Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja, kto 111

Saldo od **89.327,03 kn** (AOP 159) razlika je između ukupnih uplata od 989.369,32 kn (AOP 157) i ukupnih isplata od 1.213.041,34 kn (AOP 158), uvećano za početno stanje na početku godine od 312.999,05 kn (AOP 156).

U Zagrebu, 31. prosinca 2022.



Potpis zakonskog zastupnika