

JAHRESABSCHLUSS 2014

1. Bilanz per 30.09.2014
2. Erfolgsrechnung 30.09.2014

**Elternverein der Kroatischen
Ergänzungsschule in der Schwiez**

Züricherstrasse 48
8953 Dietikon

Ort/Datum:

Unterschrift:

Clettörög 20.11.2014



Bilanz per 01.10.2014

Konto	Bezeichnung	Aktiv	Passiv
AKTIVEN			
UMLAUFVERMÖGEN			
LIQUIDE MITTEL			
1000	Kasse / Kasa	697.05	
1010	Credit Suisse	159'545.27	
Total LIQUIDE MITTEL		160'242.32	
Total UMLAUFVERMÖGEN		160'242.32	0.00
ANLAGEVERMÖGEN			
1500	Depot / Depozit	15'010.00	
ANLAGEVERMOEGEN			
1100	Mobilier	3'143.37	
Total ANLAGEVERMOEGEN		3'143.37	
Total ANLAGEVERMÖGEN		18'153.37	0.00
Total AKTIVEN		178'395.69	0.00
PASSIVEN			
EIGENKAPITAL			
KAPITAL			
2200	Vereinskapital, Kapital udruge		183'621.60
2250	Gewinn/Dobit-Gubitak		-5'225.91
Total KAPITAL			178'395.69
Total EIGENKAPITAL		0.00	178'395.69
Total PASSIVEN		0.00	178'395.69

Bilanz per 01.10.2014

Konto	Bezeichnung	Aktiv	Passiv
	Bilanz-Summe Soll/Haben	178'395.69	178'395.69
		178'395.69	178'395.69

Erfolgsrechnung 01.10.2013 - 30.09.2014

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag
BETRIEBSERTRAG			
BETRIEBSERTRAG 6000	Elternzahl. / Uplate roditelja		84'903.60
Total BETRIEBSERTRAG		0.00	84'903.60
Total BETRIEBSERTRAG		0.00	84'903.60
MATERIAL-UND WARENAUFWAND			
AUFWAND			
SCHULMATERIALEINKUF 3000	Schulbücher / Knjige	30'022.87	
Total SCHULMATERIALEINKUF		30'022.87	0.00
3130	Lehrerspesen / Ucitelj. izdaci	3'197.00	
SUSRETI 3200	Kazalisni susreti	3'357.30	
3300	Sportski susreti	2'475.50	
Total SUSRETI		5'832.80	0.00
Total AUFWAND		39'052.67	0.00
Total MATERIAL-UND WARENAUFWAND		39'052.67	0.00
Erfolgsrechnungs-Summe		39'052.67	84'903.60
Bruttogewin I		45'850.93	
		84'903.60	84'903.60

BETRIEBSAUFWAND

ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND

4300	Miete / Najam	31'699.70
4310	Miete- / Stanarina-Nebenkosten	56.00
4400	Büromaterial / Uredski mater.	798.40
4410	Telefon	1'919.85
4420	Porti / Postarina	1'437.05
4430	Gebühren / Pristojbe	433.05
4500	Versicherungen / Osiguranje	695.60

Erfolgsrechnung 01.10.2013 - 30.09.2014

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag
4600	Schulräume / Skolske prost.	900.00	
4610	Reisespesen / Putni troskovi	1'810.00	
4620	Verpflegung / Hrana	2'040.37	
4640	Reinigung / Ciscenje	1'150.00	
4650	Treuhand / Knjigovodja	5'000.00	
4700	Werbung / Reklame	2'117.54	
4800	Bankspesen / Bankovni trosak	924.40	
4810	Zinsen / Kamate	-71.37	
Total ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND		50'910.59	0.00
Total BETRIEBSAUFWAND		50'910.59	0.00
Erfolgsrechnungs-Summe		89'963.26	84'903.60
Betriebsergebnis			5'059.66
		89'963.26	89'963.26
BETRIEBSERFOLG			
BETRIEBSERFOLG			
8001	Gewinn	-5'225.91	
8005	Direkte Steuern	166.25	
8100	Eröffnungsbilanz		
Total BETRIEBSERFOLG		-5'059.66	0.00
Total BETRIEBSERFOLG		-5'059.66	0.00
Erfolgsrechnungs-Summe		84'903.60	84'903.60
		84'903.60	84'903.60

Udruga Roditelja Hrvatske Dopunske Škole u Švicarskoj

(fiskalna godina 1.10.2013 do 30.09.2014)

Izvešće revizora za vođenje riznice odnosno revizije „Zaključne Bilance“ i „Računa Dobiti i Gubitka“:

1. Otvaranje knjiga 2013/14

Poz.	Kriterij:	Ispunjeno:	Komentar:
1	Otvaranje knjiga za g. 2013/14 odgovara zaključenim knjigama za g. 2012/13	DA	Kontrolirano

2. Glavna Knjiga 2013/14

Poz.	Kriterij:	Ispunjeno:	Komentar:
1	Knjiženja su se vodila kronološki, točno i po pravilima duploga knjigovođenja.	DA	Kontrolirano na temelju uzoraka. Aktiva i Pasiva su izjednačene.
2	Pojedina knjiženja su dovoljno opisana i dokumentirana, tako da je na svaki upit zadovoljavajuće odgovoreno.	DA	Kontrolirano na temelju uzoraka.

3. Bilanca – Aktiva

Poz.	Kriterij:	Ispunjeno:	Komentar:
1	UV – Kasse	DA	Odgovara otvaranju knjiga i uobičajnom poslovanju udruge.
2	UV – Bankkonto „Credit Suisse“	DA	Odgovara otvaranju knjiga i uobičajnom poslovanju udruge, odnosno stanju konta 128586-80, na dan 30.09.2014)
3	AV – Depot/Depozit	DA	Odgovara otvaranju knjiga.
4	AV – Mobiliar	DA	Odgovara otvaranju knjiga i uobičajnom poslovanju udruge.

4. Bilanca – Pasiva

Poz.	Kriterij:	Ispunjeno:	Komentar:
1	FK (kurzfr.) – Kreditoren „Sprotski Susreti“	DA	Odgovara otvaranju knjiga i uobičajnom poslovanju udruge. (Napomena: Svi računi us plaćeni).
2	FK (kurzfr.) – Kreditoren	DA	Odgovara otvaranju knjiga i uobičajnom poslovanju udruge. (Napomena: svi računi us plaćeni).
3	EK (Kapital Udruge)	DA	Odgovara otvaranju knjiga i poslovanju u ovoj godini. Zabilježeno je smanjenje odnosno gubitak od CHF 5'225.91

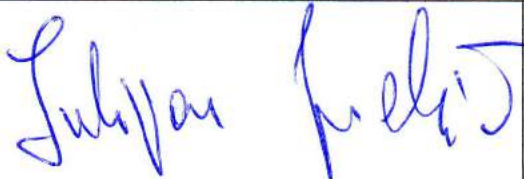

5. Račun Dobiti i Gubitka – IZLAZ

Poz.	Kriterij:	Ispunjeno:	Komentar:
1	MAT - Materialaufwand	DA	Odgovara troškovnicima, odnosno računima nabave. (Uobičajno poslovanje)
2	BET - Betriebsaufwand	DA	Odgovara troškovnicima, odnosno računima nabave. (Uobičajno poslovanje)

6. Račun Dobiti i Gubitka – ULAZ

Poz.	Kriterij:	Ispunjeno:	Komentar:
1	BET – Einzahlungen „Mitgliedschaft“	DA	Odgovara sumi uplata na bankovni račun "Credit-Suisse". (Napomena: Zabrinjavajući pad uplata)

Potvrđujemo, da smo 20.11.2014 izvršili knjigovodstenu i računsku kontrolu „bilance“ te „računa dobiti i gubitka“ i pripadajuće relevantne dokumentacije "Udruga Roditelja - Hrvatske Dopunske Škole u Švicarskoj" za školsku godinu 2013/14. Predlažemo prihvatanje izvješća rizničara:

	
Ime: Julijan Iveljić	Name: Marko Kos
Mjesto, datum: Schaffhausen 22.11.2014	Mjesto, datum: Schaffhausen, 22.11.2014