

ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE SLOVENIJE

Dimičeva ulica 9
1000 Ljubljana

**FINANČNO POROČILO ZA OBDOBJE
OD 01.01.2019 DO 31.12.2019**

Pripravila:
Unix-Čerma d.o.o.
Branka Čermelj

1 SPLOŠNI PODATKI

Predstavitev

Zveza prijateljev mladine Slovenije (v nadaljevanju ZPMS) je nevladna, samostojna, prostovoljna, humanitarna in nepridobitna organizacija, ki deluje v javnem interesu.

Sedež ZPMS je na Dimičevi 9, 1000 Ljubljana

Matična številka je: 5147328

Davčna številka je: SI95609091

Šifra dejavnosti je: 88.991 – dejavnost humanitarnih in dobrodelnih organizacij

Številka tran.rač.: IBAN SI56 6100 0000 3512 232 – Delavska hranilnica d.d.

IBAN SI56 0510 0801 5645 025 – Abanka d.d.

2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

Prihodki

Prihodki ZPMS so v letu 2019 skupaj znašali 804.060,53 EUR in so za 14% višji od prihodkov ustvarjenih v letu 2018 in za skoraj 27% višji od načrtovanih.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2018	Leto 2019	Leto 2019	2019/2018	2019/Plan
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	703.606,57	625.250,00	785.430,73	111,63	125,62
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	58.657,82	58.657,82	57.015,99	97,20	97,20
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	107.214,73	95.050,00	219.062,36	204,32	230,47
c) dotacije iz drugih fundacij, skladov in ustanov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
č) donacije drugih pravnih in fizičnih oseb	448.629,68	390.642,18	433.355,53	96,60	110,93
d) prispevki uporabnikov posebnih socialnih programov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) članarine in prispevki članov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) prihodki od prodaje trgov. blaga, storitev in proizvodov	85.686,03	80.900,00	71.336,93	83,25	88,18
g) ostali prihodki od dejavnosti	3.418,31	0,00	4.659,92	0,00	0,00
2. Povečanje vred.zalog proizv.in nedokončane proizvodnje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončane proizvodnje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. DONOSI IZ DEJAVNOSTI (1+2-3+4)	703.606,57	625.250,00	785.430,73	111,63	125,62
6. FINANČNI PRIHODKI	220,99	100,00	71,80	32,49	71,80
7. DRUGI PRIHODKI	777,99	10.000,00	18.558,00	2.385,38	185,58
SKUPAJ PRIHODKI	704.605,55	635.350,00	804.060,53	114,11	126,55

Prihodki iz dejavnosti v višini 785.430,73 EUR predstavljajo 98% delež vseh prihodkov in zajemajo:

- dotacije iz FIHO, ki predstavljajo 7% delež vseh prihodkov,
- dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev 27% delež,
- donacije pravnih in fizičnih oseb 54% in

- prihodki od prodaje storitev 9% delež,
- ostali prihodki iz dejavnosti s manj kot 1% deležem so:
 - zmanjšanje dolgoročnih pasovnih časovnih razmejitev za pokrivanje stroškov amortizacije (prejeta sredstva za nakup osnovnih sredstev – FIHO, ZIPOM) v višini 2.457,56 EUR,
 - EUROCHILD AISBL-povračila stroškov skupaj 2.202,36

Finančne prihodke predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri Delavski hranilnici in obresti pozitivnega stanja na transakcijskem računu v višini 71,80 EUR.

Drugi prihodki so zbrana sredstva TEDNIKa in VIKEND PAKETA za Pomežik soncu v skupnem znesku 18.557,00 EUR in everske izravnave v višini 1,00 EUR.

Stroški in odhodki

V letu 2019 stroški in odhodki znašajo skupaj 804.036,66 EUR in so za 14% višji od doseženih v preteklem letu in za 26% višji od načrtovanih.

Po standardih jih razčlenjujemo na odhodke iz dejavnosti in na finančne in druge odhodke.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2018	Leto 2019	Leto 2019	2019/2018	2019/Plan
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	43.396,28	21.500,00	41.082,94	94,67	191,08
2. Stroški storitev	299.496,06	287.950,00	369.212,37	123,28	128,22
3. Stroški dela	313.423,72	285.000,00	343.388,22	109,56	120,49
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	37.211,82	35.400,00	36.585,67	98,32	103,35
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	7.286,77	3.000,00	10.618,94	145,73	353,96
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	700.814,65	632.850,00	800.888,14	114,28	126,55
B. FINANČNI ODHODKI	3.051,46	2.500,00	2.650,68	86,87	106,03
C. DRUGI ODHODKI	1,90	0,00	497,84	26.202,11	#DEL/0!
SKUPAJ ODHODKI	703.868,01	635.350,00	804.036,66	114,23	126,55

Med odhodki iz dejavnosti:

- stroški materiala v strukturi vseh odhodkov predstavljajo 5% vseh odhodkov,
- stroški storitev 46% vseh odhodkov,
- stroški dela 43% in
- odpisi vrednosti s 5% deležem,
- ostalo so drugi poslovni odhodki.

Stroški materiala so porabljeni električna in toplotna energija, gorivo, pisarniški material, strokovna literatura in časopisi ter drugi potrošni material.

Med stroške storitev v skupnem znesku 369.212,37 EUR uvrščamo

-supervizije	5.771,00
-telekomunikacijske storitve (telefon, gsm, internet)	31.521,97
-oblikovanje, tiskarske in grafične storitve ,fotokopije, snemanje	63.241,40
-čiščenje, pranje	217,32
-finančno-računovodske storitve	4.893,76
-računalniške storitve in druge intelektualne storitve	1.001,25
-odvetniške in notarske storitve, prevodi, svetovanje	14.973,44
-študentske storitve	889,74
-poština	17.663,09
-prevozi, vozovnice, cestnina, parkirnina	18.205,34
-zdravstvene storitve	166,68
-MJU-sofinanciranje projekta Povezani prijatelji	80.000,00
-pogostitve pri izvedbi programov	17.068,02
-stroški projekta SOPA	2.043,00
-prireditve, delavnice, predavanja, izobraževanja...	16.993,13
-razvoz, vlaganje zloženk, dostava sporočil	15.311,77
-urejanje adreme	14.323,20
-stroški v vezi z vzdrževanje osnovnih sredstev	28.098,71
-najemnine (poslovni prostor, fotokopirni stroj, dvorane..)	6.143,25
-povračila stroškov (dnevnice, kilometrina, nočnine)	3.554,19
-stroški bančnih storitev in zavarovalne premije	4.460,62
-stroški storitev fizičnih oseb (avtorske pogodbe)	10.243,91
-reprezentanca, reklame, objave, oglaševanje	6.917,66
-str.dr.stor.-vod.kadrov.pisar., prodaja na stojnici, licence	5.509,92

Za stroške dela je ZPMS porabila 343.388,22 EUR in sicer za:

-bruto plače	240.688,69
-regres	22.233,68
-prehrana, prevoz na delo, jubilejne nagrade, odpravnine	34.674,86
-stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	6.120,00
-prispevki na plače za socialno varnost	39.670,99

Na dan 31. 12. 2019 je bilo zaposlenih 15 delavcev od tega jih je 7 zaposlenih za nedoločen čas in 8 za določen čas. Dve delavki sta na porodniškem dopustu, dve pa sta bile zaposlene kot udeleženke programov javnih del pri Zavodu RS za zaposlovanje. Izobrazbena struktura je sledeča:

- 1 zaposlena ima VIII/1 stopnjo izobrazbe,
- 10 zaposlenih ima VII stopnjo izobrazbe,
- 2 zaposleni s VI/2 stopnjo izobrazbe in
- 2 imata V stopnjo izobrazbe.

Zaposlenim so se zagotavljale vse pravice na podlagi pogodb o zaposlitvi. Izplačan jim je bil regres v višini 1.700,00 EUR na zaposlenega. Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2019 znašala 1.661,90 EUR.

ZPMS obračunava amortizacijo dolgoročnih sredstev po metodi enakomerne časovne amortiziranosti in uporablja naslednje amortizacijske stopnje:

- nepremičnine 3%
- programska oprema 10%
- računalniška oprema 10-50%
- pohištvo 20%
- druga oprema 20%

Drugih odhodkov iz dejavnosti je skupaj 10.618,94 EUR. Od tega so:

- povračila stroškov zunanjim sodelavcem in članom 4.510,42 EUR,
- članarine 1.407,50 EUR,
- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 471,54 EUR,
- sodne takse, koleki, stroški prisilne izterjave 861,00 EUR,
- darilni boni, poslovna darila 1.226,00 EUR,
- plačilo za ekskurzijo ZPMS 1.000,00 EUR in
- poračun odbitnega deleža DDV 1.142,48 EUR

Finančni odhodki so kreditne obresti in znašajo skupaj 2.650,68 EUR.

Drugi odhodki v vrednosti 497,84 EUR:

povračilo ZRSS v višini 495,48 EUR in evrske izravnave v znesku 2,36 EUR.

Nepridobitna in pridobitna dejavnost

Na podlagi 26. člena Zakona o društvih in Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti je ugotovljeno, da je ZPMS v letu 2019 izvajala 9% pridobitne dejavnosti in 91% nepridobitne dejavnosti.

Pravilnik v 4. členu šteje za pridobitne dohodke:

- bančne obresti, razen obresti na transakcijskem računu in obresti za vezane vloge pri bankah in hranilnicah, pri čemer se dohodki od obresti za vezane vloge štejejo za pridobitne od vključno višine 1000 evrov letno,
- dohodki od prodaje blaga in storitev,
- najemnine in druga plačila iz oddajanja prostorov, drugih zmogljivosti ali opreme drugim osebam,
- dohodki doseženi z odsvojitvijo osnovnih sredstev.

Prihodki od pridobitne dejavnosti v letu 2019 so bili ustvarjeni z

- oddajanjem zgradbe in poslovnih prostorov v najem,
- organiziranjem srečanj,
- izobraževanj,
- letovanj in
- drugih pogodbenih dejavnosti.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Pridobitna	Nepridobitna	Skupaj	Indeks	Indeks
	Dejavnost v letu 2019		Leto 2019	Pridob.dej/ 2019	Neprid.dej/ 2019
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	71.336,93	714.093,80	785.430,73	9,08	90,92
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	0,00	57.015,99	57.015,99	0,00	100,00
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	0,00	219.062,36	219.062,36	0,00	100,00
c) dotacije iz drugih fundacij, skladov in ustanov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
č) donacije drugih pravnih in fizičnih oseb	0,00	433.355,53	433.355,53	0,00	100,00
d) prispevki uporabnikov posebnih socialnih programov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) članarine in prispevki članov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) prihodki od prodaje trgov. blaga, storitev in proizvodov	71.336,93	0,00	71.336,93	100,00	0,00
g) ostali prihodki od dejavnosti	0,00	4.659,92	4.659,92	0,00	0,00
2. Povečanje vred.zalog proizv.in nedokončane proizvodnje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončane proizvodnje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. DONOSI IZ DEJAVNOSTI (1+2-3+4)	71.336,93	714.093,80	785.430,73	9,08	90,92
6. FINANČNI PRIHODKI	0,00	71,80	71,80	0,00	100,00
7. DRUGI PRIHODKI	0,00	18.558,00	18.558,00	0,00	100,00
SKUPAJ PRIHODKI	71.336,93	732.723,60	804.060,53	8,87	91,13
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	3.644,91	37.438,03	41.082,94	8,87	91,13
2. Stroški storitev	32.756,83	336.455,54	369.212,37	8,87	91,13
3. Stroški dela	30.465,69	312.922,53	343.388,22	8,87	91,13
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	3.245,91	33.339,76	36.585,67	8,87	91,13
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	70.113,34	720.155,86	790.269,20	8,87	91,13
B. FINANČNI ODHODKI	235,17	2.415,51	2.650,68	8,87	91,13
C. DRUGI ODHODKI	986,29	10.130,49	11.116,78	8,87	91,13
SKUPAJ ODHODKI	71.334,80	732.701,86	804.036,66	8,87	91,13
PRESEŽEK PRIHODKOV	2,12	21,75	23,87	8,88	91,12
PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00		

Presežek prihodkov

Razlika med prihodki in odhodki predstavlja presežek prihodkov, ki znaša na dan 31.12.2019 23,87 EUR in se ga nerazporejenega prenaša v naslednje leto.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Realizacija	Indeks
	Leto 2018	Leto 2019	2019/2018
PRIHODKI SKUPAJ	704.605,55	804.060,53	114,11
ODHODKI SKUPAJ	703.868,01	804.036,66	114,23
PRESEŽEK PRIHODKOV	737,54	23,87	3,24
PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00

3 BILANCA STANJA

PODATKI BILANCE STANJA	Realizacija Leto 2018	Plan Leto 2019	Realizacija Leto 2019	Indeks 2019/2018	Indeks 2019/Plan
SREDSTVA	1.095.656,87	1.099.000,00	1.548.722,29	141,35	140,92
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	755.522,20	763.200,00	728.675,44	96,45	95,48
<i>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR</i>	4.292,67	5.200,00	7.498,64	174,68	144,20
<i>II. Opredmetena osnovna sredstva</i>	351.148,99	350.000,00	328.790,66	93,63	93,94
<i>III. Naložbene nepremičnine</i>	400.080,54	408.000,00	392.386,14	98,08	96,17
<i>IV. Dolgoročne finančne naložbe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>V. Dolgoročne poslovne terjatve</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>VI. Odložene terjatve za davek</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	339.919,03	335.800,00	820.046,85	241,25	244,21
<i>I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>II. Zaloge</i>	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
<i>III. Kratkoročne finančne naložbe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>IV. Kratkoročne poslovne terjatve</i>	36.419,74	15.000,00	59.975,62	164,68	399,84
<i>V. Denarna sredstva</i>	303.499,29	319.300,00	760.071,23	250,44	238,04
C. KRATKOROČNE AČR	215,64	0,00	0,00		
Zunajbilančna sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.095.656,87	1.099.000,00	1.548.722,29	141,35	140,92
A. SKLAD	555.156,25	552.000,00	554.418,71	99,87	100,44
<i>I. Društveni sklad</i>	411.059,25	408.000,00	410.321,71	99,82	100,57
<i>II. Presežek iz prevrednotenja</i>	144.097,00	144.000,00	144.097,00	100,00	100,07
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	203.556,92	208.000,00	202.899,36	99,68	97,55
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI)	129.166,68	137.000,00	111.458,39	86,29	81,36
<i>I. Dolgoročne finančne obveznosti</i>	129.166,68	137.000,00	111.458,39	86,29	81,36
<i>II. Dolgoročne poslovne obveznosti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>III. Odložene obveznosti za davek</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	206.986,80	190.000,00	656.723,72	317,28	345,64
<i>I. Obveznosti, vključene v skupino za odtujitev</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>II. Kratkoročne finančne obveznosti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>III. Kratkoročne poslovne obveznosti</i>	206.986,80	190.000,00	656.723,72	317,28	345,64
<i>IV. Kratkoročni dolgovi do članov</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. KRATKOROČNE PČR	790,22	12.000,00	22.460,70	2.842,34	187,17
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilančna vsota je konec leta 2019 znašala 1.548.722,29 EUR in je za 41% višja v primerjavi s preteklem letom in za enak odstotek višji od planiranih.

V **aktivih** imamo

- **dolgoročna sredstva**, ki predstavljajo 47% vseh sredstev in
- **kratkoročna sredstva** z 53% deležem.

V **pasivi**

- **društveni sklad** predstavlja 36% vseh virov sredstev,
- **rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve** 13%,
- **dolgoročne obveznosti** 7%,
- **kratkoročne obveznosti** 42% in
- **kratkoročne pasivne časovne razmejitve** 2%.

Dolgoročna sredstva

ZPMS uporablja metodo enakomernega časovnega amortiziranja. Amortizacija se obračunava posamično. Predujmi za osnovna sredstva in osnovna sredstva v izgradnji oziroma pridobivanju se ne amortizirajo.

		Neopredm. dolgoročna sredstva	Naložbena nepremičnina Hiša zavetja	Zemljišča	Poslovni prostor Dimičeva	Oprema	Drobni inventar	Skupaj
NABAVNA	Stanje 01.01.	9.275,64	256.565,41	292.305,11	319.931,37	93.084,07	1.070,06	972.231,66
VREDNOST	Povečanja	5.534,08	0,00	0,00	0,00	4.204,83	0,00	9.738,91
	Zmanjšanja	4.575,93	0,00	0,00	0,00	1.321,68	46,99	5.944,60
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	10.233,79	256.565,41	292.305,11	319.931,37	95.967,22	1.023,07	976.025,97
POPRAVEK	Stanje 01.01.	4.982,97	148.789,98	0,00	15.991,24	46.478,68	466,59	216.709,46
VREDNOSTI	Povečanja	1.031,45	7.694,40	0,00	9.594,74	16.729,73	214,03	35.264,35
	Zmanjšanja	3.279,27	0,00	0,00	0,00	1.308,01	36,00	4.623,28
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	2.735,15	156.484,38	0,00	25.585,98	61.900,40	644,62	247.350,53
NEODPISANA	STANJE 01.01.	4.292,67	107.775,43	292.305,11	303.940,13	46.605,39	603,47	755.522,20
VREDNOST	STANJE 31.12.	7.498,64	100.081,03	292.305,11	294.345,39	34.066,82	378,45	728.675,44

V obravnavanem poslovnem letu je ZPMS nabavila osnovna sredstva vrednotena po nabavni vrednosti v višini 9.738,91 EUR in sicer

Šifra	Naziv osnovnega sredstva	Nabava-2019
450	SPLETNA STRAN TOM TELEFON	700,00
451	SPLETNA STRAN zpms.si IN SPLETNA TRGOVINA	4.834,08
448	MOBILNI TELEFON LTE SAMSUNG GALAXY A70	263,27
449	MOBILNI TELEFON LTE SAMSUNG GALAXY A70	263,27
452	Računalnik HP EliteOne 800G4	879,66
445	RAČUNALNIK HP 400PD G5 MT	809,97
446	DLP PROJEKTOR CASIO ADVANCED XJ-F210WN	1.114,20
447	OGNJEODPORNNA VARNOSTNA OMARA	874,46

Kratkoročna sredstva

Na presečni dan 31. 12. 2019 izkazuje bilanca stanja:

denarna sredstva v blagajni	14,00 EUR
denarna sredstva na transakcijskih računih	560.040,65 EUR
kratkoročni depoziti pri Delavski hranilnici d.d. skupaj z obrestmi	200.016,58 EUR
kratkoročne terjatve do kupcev v skupnem znesku	16.662,46 EUR
in sicer:	

Naziv	Nezapadlo	Zapadle do 30 dni	Zapadle do 90 dni	Zapadle nad 180 dni	SKUPAJ
MERCATOR, D.D.	6.295,21	0,00	0,00	0,00	6.295,21
MDDSZ	3.894,00	0,00	0,00	0,00	3.894,00
ZAVOD ZA ZAPOSLOVANJE	2.053,20	0,00	0,00	0,00	2.053,20
CSD LJUBLJANA	1.295,65	0,00	0,00	0,00	1.295,65
DRUŠTVO BRALNA ZNAČKA SLOVENIJE - ZPMS	461,42	0,00	0,00	0,00	461,42
EUROGRAF PRO D.O.O.	402,78	0,00	0,00	0,00	402,78
DOBRODELNO DRUŠTVO HIŠA SONCA	393,01	0,00	0,00	0,00	393,01
MESTNA ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE,	391,70	0,00	0,00	0,00	391,70
SPAGO D.O.O.	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
DINOS D.O.O.	282,00	0,00	0,00	0,00	282,00
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE LJUBLJANA	160,06	0,00	0,00	0,00	160,06
ZAVOD ZLRO LJUBLJANA	160,06	0,00	0,00	0,00	160,06
DRUŠTVO PRIJATELJEV MLADINE NOTRANJSKA	0,00	0,00	0,00	91,00	91,00
OŠ VIŽMARJE-BROD	0,00	85,40	0,00	0,00	85,40
WALDORFSKA ŠOLA MARIBOR	0,00	0,00	73,20	0,00	73,20
OSNOVNA ŠOLA POLZELA	0,00	42,70	0,00	0,00	42,70
OSNOVNA ŠOLA BRATOV LETONJA ŠMARTNO	0,00	42,70	0,00	0,00	42,70
JAVNI ZAVOD OSNOVNA ŠOLA MARJANA NEMCA	0,00	42,70	0,00	0,00	42,70
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE LJUBLJANA	40,20	0,00	0,00	0,00	40,20
BREDA KRAŠNA	31,48	0,00	0,00	0,00	31,48
DARJA LOVŠIN	26,35	0,00	0,00	0,00	26,35
SABINA KOTAR ROGLIČ	22,98	0,00	0,00	0,00	22,98
PETRA ZEGA	16,10	0,00	0,00	0,00	16,10
NINA URATARIČ MALNAR	14,64	0,00	0,00	0,00	14,64
PIKA POTOČNIK	14,64	0,00	0,00	0,00	14,64
ZDENKA ŠVALJEK	14,64	0,00	0,00	0,00	14,64
IRIS FURLAN	14,64	0,00	0,00	0,00	14,64
SKUPAJ	16.284,76	213,50	73,20	91,00	16.662,46

kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij- za vstopni DDV

222,48 EUR

kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij

43.090,68 EUR

od tega:

- terjatve do MJU 10.880,00 EUR
- terjatve do EUROCHILD 3.955,13 EUR
- terjatve do Erike Pestotnik 3.870,71 EUR
- terjatve do TELEVOTING 24.015,26 EUR
- nezgodno zavarovanje zaposlenih 95,53 EUR
- terjatve do ZZS – ref. bolezni 274,05 EUR

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

ZPMS na dan 31.12.2019 nima postavk v okviru aktivnih časovnih razmejitev.

Društveni sklad

Ustanovitvena vloga ostaja nespremenjena v primerjavi s preteklim letom in znaša 402.175,40 EUR.

Presežek iz prevrednotenja

Presežek iz prevrednotenja predstavlja na podlagi zapisnika inventurne komisije iz preteklih let evidentiranje zemljišča v Dolenjskih Toplicah v višini 144.097,00 EUR v poslovne knjige ZPMS.

Nerazporejen presežek prihodkov

Nerazporejeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 8.907,72 EUR.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve na presečni dan 31.12.2019 znašajo iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih stroškov 200.000,00 EUR.

Stanje dolgoročno pasivno časovno razmejenih sredstev (v preteklih letih prejetih za nakup opreme) za pokrivanje stroškov amortizacije :

- donacije FIHO 2.766,92 EUR in
- sredstva ZIPOM 132,44 EUR.

Stanje **dolgoročnih obveznosti** izkazujeta:

- finančni najem – RCI BANQUE v višini 6.458,39 EUR in
- dolgoročno posojilo, dobljeno pri ABANKI v znesku 105.000,00 EUR.

Kratkoročne obveznosti so:

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupnem znesku 19.000,27 EUR:

Naziv	Nezapadlo	Zapadlo do 60 dni	Zapadlo do 90 dni	Zapadlo do 180 dni	SKUPAJ
TELEKOM SLOVENIJE, D.D.	3.220,19	0,00	0,00	0,00	3.220,19
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	2.834,26	0,00	0,00	0,00	2.834,26
GI & PRO, D.O.O.	1.597,45	0,00	0,00	0,00	1.597,45
ACRON D.O.O.	1.240,00	0,00	0,00	0,00	1.240,00
AGENCIJA LARS, CERKNO	1.220,00	0,00	0,00	0,00	1.220,00
LATIN D.O.O.	640,50	0,00	0,00	0,00	640,50
DG	640,00	0,00	0,00	0,00	640,00
ŠS D.O.O.	511,19	0,00	0,00	0,00	511,19
TJAŠA ŽAGAR S.P.	500,50	0,00	0,00	0,00	500,50
KARMEN OREL - TURISTIČNA KMETIJA MED OLJ	492,00	0,00	0,00	0,00	492,00
LPP D.O.O.	474,96	0,00	0,00	0,00	474,96
UNIX-ČERMA, D.O.O., LJUBLJANA	427,00	0,00	0,00	0,00	427,00
EUROGRAF PRO D.O.O.	415,78	0,00	0,00	0,00	415,78
KADROVSKA PISARNA D.O.O.	366,00	0,00	0,00	0,00	366,00
ESPRESSO D.O.O. LJUBLJANA	350,45	0,00	0,00	0,00	350,45
BUTAN PLIN, D.D., LJUBLJANA	308,25	0,00	0,00	0,00	308,25
AGENCIJA OSKAR, D.O.O.	290,00	0,00	0,00	0,00	290,00
TISKARNA JANUŠ D.O.O.	283,04	0,00	0,00	0,00	283,04
MEDOČINSKO DRUŠTVO PRIJATELJEV	229,95	0,00	0,00	0,00	229,95
TAM-TAM D.O.O.	213,51	0,00	0,00	0,00	213,51
RCI BANQUE SOCIETE ANONYME, BANČNA	208,33	0,00	0,00	0,00	208,33
SŠM	199,51	0,00	0,00	0,00	199,51
INTERTOURS TAXI D.O.O.	199,42	0,00	0,00	0,00	199,42
METALKA STANOVANJSKE STORITVE D.O.O.	199,15	0,00	0,00	0,00	199,15
PRESS CLIPPING D.O.O.	191,41	0,00	0,00	0,00	191,41
ROK NEMEC S.P.	162,40	0,00	0,00	0,00	162,40
PAVLA PETERLE UDOVIČ S.P.	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
VASCO D.O.O.	137,65	0,00	0,00	0,00	137,65
PETROL D.D., LJUBLJANA	131,07	0,00	0,00	0,00	131,07
GENERALI D.D.	114,39	0,00	0,00	0,00	114,39
ANDERWALD, D.O.O., LJUBLJANA	109,19	0,00	0,00	0,00	109,19
ZAVAROVALNICA SAVA D.D.	95,53	0,00	0,00	0,00	95,53
GAST ENT. D.O.O.	0,00	91,80	0,00	0,00	91,80

SŽ - POTNIŠKI PROMET, D.O.O.	0,00	90,68	0,00	0,00	90,68
JAVNO KOMUNALNO PODJETJE GROSUPLJE	81,74	0,00	0,00	0,00	81,74
KIS, KAMAL IZIDOR SHAKER S.P.	77,00	0,00	0,00	0,00	77,00
MJU	64,00	0,00	0,00	0,00	64,00
ZRSZV	60,00	0,00	0,00	0,00	60,00
OMV SLOVENIJA, D.O.O.	58,44	0,00	0,00	0,00	58,44
ŠOS	55,00	0,00	0,00	0,00	55,00
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE KRŠKO	0,00	0,00	54,00	0,00	54,00
HYPPE GROUP D.O.O.	50,51	0,00	0,00	0,00	50,51
TISKARNA PRINT POINT D.O.O.	50,02	0,00	0,00	0,00	50,02
DOBRODELNO DRUŠ. POMAGAJMO ODPRTIH SRC	0,00	0,00	0,00	43,00	43,00
NANOSOFT D.O.O.	36,60	0,00	0,00	0,00	36,60
DAMI STORITVE D.O.O.	24,40	0,00	0,00	0,00	24,40
SKUPAJ	18.720,79	182,48	54,00	43,00	19.000,27

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – MASTERCARD za 1.424,85 EUR od tega:

Opis	Znesek
DAR, D.O.O. KOPER	10,61
JYSK D.O.O.	49,45
MICROSOFT IRELAND OPERATIONS LIMITED	3,62
MICROSOFT IRELAND OPERATIONS LIMITED	412,80
MUZEJI HRVATSKOG ZAGORJA	190,00
OMV SRBIJA d.o.o.	55,89
PIKAPOKA D.O.O.	200,00
PIVNICA MEDVEDGRAD	502,48

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev-gotovina 23,60 EUR
- kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj račun 595.877,03 EUR

Dr.kratk.obv.iz poslov.za tuj račun	Otvoritev	Prilivi zbrana sredstva	Odlivi razdeljena sredstva	Saldo
ZIMOVANJE	12.107,00	16.443,38	26.160,00	2.390,38
OBALA	3.860,00	25.578,70	10.460,17	18.978,53
ŠTIPENDIJSKI SKLAD	13.680,00	23.811,25	23.811,25	13.680,00
POŠTAR PAVLI	1.878,13	25.563,68	11.597,53	15.844,28
POMEŽIK SONCU	21.439,95	274.146,09	279.648,80	15.937,24
OSTALI PROJEKTI ZA OTROKE IN DRUŽINE	88.590,89	3.098.576,99	2.658.121,28	529.046,60
SKUPAJ	141.555,97	3.464.120,09	3.009.799,03	595.877,03

Skupaj prejete donacije v letu 2019:

Prilivi - zbrana sredstva iz poslovanja na tuj račun	3.464.120,09
Prihodki – donacije fizičnih oseb in naslova dohodnine	78.018,00
Prihodki – donacije pravnih in fizičnih oseb	271.763,76
SKUPAJ	3.813.901,85

- kratkoročne obveznosti do zaposlencev v skupnem znesku 24.509,14 EUR
- kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij (davki in prisp.) 13.603,74 EUR
- dr.kratk.obv.za : odtegljaje od plač, avtorske pogodbe, 2.285,09 EUR

Kratkoročne pasivne časovne razmejitev

so kratkoročno odloženi prihodki v skupnem znesku 22.460,70 EUR od tega za:

SM 2 – NO za otrokove pravice	7.629,41 EUR
SM 4 – MJU –Povezani prijatelji	14.831,29 EUR

Pojasnila:

ZPMS ureja finančno materialno poslovanje na podlagi določil v Statutu ZPMS. ZPMS uporablja Slovenski računovodski standard 33 in po potrebi tudi splošne računovodske standarde. ZPMS vodi poslovne knjige dvostavno in to tako, da so ločeno izkazani podatki o finančnem in materialnem poslovanju iz pridobitne in nepridobitne dejavnosti. ZPMS ni zavezana obveznemu zunanjemu revidiranju računovodskih izkazov.

Ljubljana, 02.03.2020