

**ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE SLOVENIJE**

Miklošičeva cesta 16  
1000 Ljubljana

**FINANČNO POROČILO ZA OBDOBJE  
OD 1. 1. 2015 DO 31. 12. 2015**

## 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 Miklošičevi cesti 16, 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.

## 2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

### Prihodki

Prihodki ZPMS so v letu 2015 skupaj znašali 622.365,95 EUR in so za 20% višji od prihodkov ustvarjenih v letu 2014 in za 4% višji od načrtovanih.

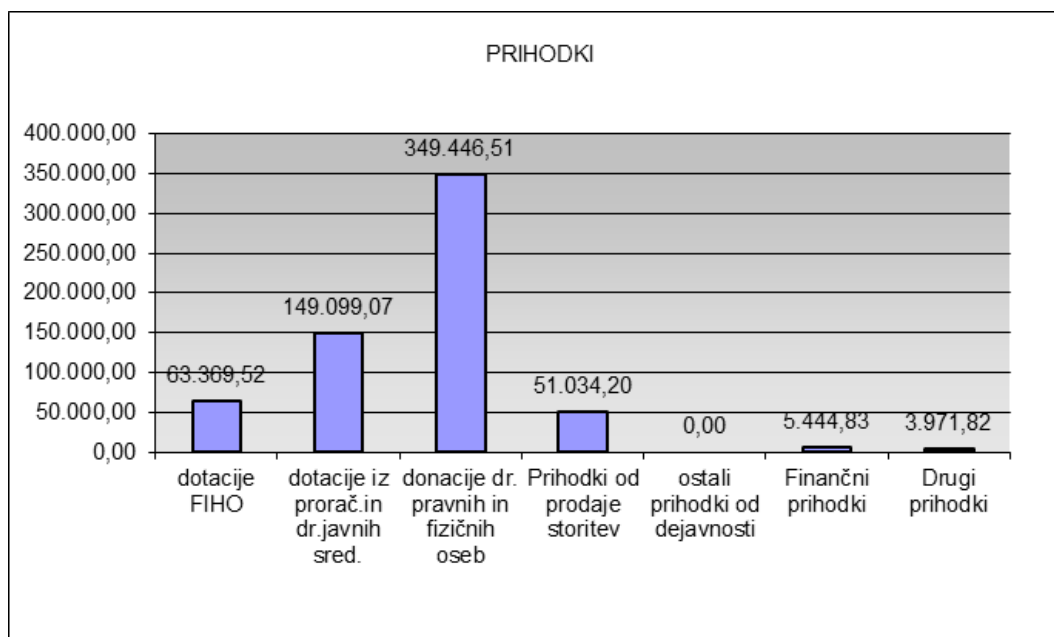
PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2014	Leto 2015	Leto 2015	2015/2014	2015/Plan
<b>1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)</b>	<b>508.489,39</b>	<b>590.798,80</b>	<b>612.949,30</b>	<b>120,54</b>	<b>103,75</b>
a) dotacije iz Fundacije za finan .inv. in human.org. v RS	57.989,27	58.368,20	63.369,52	109,28	108,57
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	122.869,70	155.352,07	149.099,07	121,35	95,97
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	274.723,15	323.878,53	349.446,51	127,20	107,89
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	52.907,27	53.200,00	51.034,20	96,46	95,93
g) ostali prihodki od dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Povečanje vred. zalog proizv. in nedokončane proizvodnje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončane proizvodnje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. DONOSI IZ DEJAVNOSTI (1+2-3+4)</b>	<b>508.489,39</b>	<b>590.798,80</b>	<b>612.949,30</b>	<b>120,54</b>	<b>103,75</b>
<b>6. FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>6.833,38</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.444,83</b>	<b>79,68</b>	<b>90,75</b>
<b>7. DRUGI PRIHODKI</b>	<b>1.464,42</b>	<b>1.500,00</b>	<b>3.971,82</b>	<b>271,22</b>	<b>264,79</b>
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>516.787,19</b>	<b>598.298,80</b>	<b>622.365,95</b>	<b>120,43</b>	<b>104,02</b>

Prihodki od dejavnosti predstavljajo 98% vseh prihodkov in zajemajo:

- dotacije iz FIHO, ki predstavljajo 10% delež vseh prihodkov,
- dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev 24% delež,
- donacije pravnih in fizičnih oseb 56% in
- prihodki od prodaje storitev 8% delež.

Finančne prihodke predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri Delavski hranilnici in obresti pozitivnega stanja na transakcijskem računu v višini 5.444,83 EUR.

Druge prihodke sestavljajo delna oprostitve plačila prispevka ZPIZ delodajalca za zavarovanca, ki izpolnjuje starostni pogoj za pridobitev pravice do predčasne pokojnine in vseh prispevkov delodajalca za zaposlitev brezposelnih mladih v starosti do 30 let v skupnem znesku 3.557,97 EUR, vračilo za letalske karte 227,14 EUR, delno kritje telefonskih stroškov zaposlenih v višini 150,24 in naknadni popusti ter evrske izravnave v višini 36,47 EUR.



### Stroški in odhodki

V letu 2015 so stroški in odhodki znašali skupaj 620.824,42 EUR.

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 2014	Leto 2015	Leto 2015	2015/2014	2015/Plan
1. Stroški porabe materiala in prodanega trgovskega blaga	18.882,98	20.290,12	21.795,35	115,42	107,42
2. Stroški storitev	283.790,44	300.249,98	315.863,74	111,30	105,20
3. Stroški dela	195.427,29	263.482,70	262.274,88	134,21	99,54
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	11.991,79	12.000,00	16.754,67	139,72	139,62
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A. SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI</b>	<b>510.092,50</b>	<b>596.022,80</b>	<b>616.688,64</b>	<b>120,90</b>	<b>103,47</b>
<b>B. FINANČNI ODHODKI</b>	<b>172,52</b>	<b>500,00</b>	<b>513,50</b>	<b>297,65</b>	<b>102,70</b>
<b>C. DRUGI ODHODKI</b>	<b>1.650,58</b>	<b>1.776,00</b>	<b>3.622,28</b>	<b>219,45</b>	<b>203,96</b>
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>511.915,60</b>	<b>598.298,80</b>	<b>620.824,42</b>	<b>121,27</b>	<b>103,76</b>

Med odhodki iz dejavnosti:

- stroški materiala v strukturi vseh odhodkov predstavljajo 4% vseh odhodkov,
- stroški storitev 50% vseh odhodkov,
- stroški dela 42% in
- odpisi vrednosti z 3% deležem.

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

Med stroške storitev v skupnem znesku 315.863,74 EUR uvrščamo

-supervizije	6.044,00
-telekomunikacijske storitve (telefon, gsm, internet)	50.096,25
-oblikovanje, tiskarske in grafične storitve, fotokopije	30.996,79
-čiščenje, pranje	3.652,44
-finančno-računovodske storitve	7.089,92
-računalniške storitve in dr. intelektualne storitve	2.214,09
-odvetniške in notarske storitve, prevodi	16.218,72
-študentske storitve	4.462,27
-poštnina	20.594,86
-prevozi, vozovnice, cestnina, parkirnina	9.741,11
-zdravstvene storitve	89,00
-prosti čas in letovanja-FIHO	49.155,42
-prireditve, delavnice, predavanja, izobraževanja..	25.019,51
-stroški v vezi z vzdrževanje osnovnih sredstev	16.686,09
-najemnine (poslovni prostor, oprema, dvorane..)	13.264,10
-povračila stroškov (dnevnice, kilometrina..)	3.901,42
-stroški bančnih storitev in zavarovalne premije	2.891,48
-stroški storitev fizičnih oseb (avtorske pogodbe)	20.393,57
-reprezentanca	4.554,96
-stroški drugih storitev	28.797,74

Za stroške dela je ZPMS porabila 262.274,88 EUR in sicer za:

-bruto plače	187.768,66
-regres za letni dopust	7.407,75
-prehrana, prevoz na delo, odpravnine	31.995,29
-stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	4.410,00
-prispevki na plače za socialno varnost	30.693,18

Na dan 31.12.2015 je bilo zaposlenih 10 delavk. Izobrazbena struktura je sledeča:

6 zaposlenih	VII/2 stopnjo,
1 zaposlena	VII/1 stopnjo,
1 zaposlena	VI stopnjo in
2 zaposleni	V stopnjo.

Zaposlenim so se zagotavljale vse pravice na podlagi pogodb o zaposlitvi. Izplačan jim je bil regres v višini 850,00 EUR bruto na zaposlenega. Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2015 znašala 1.790,46EUR.

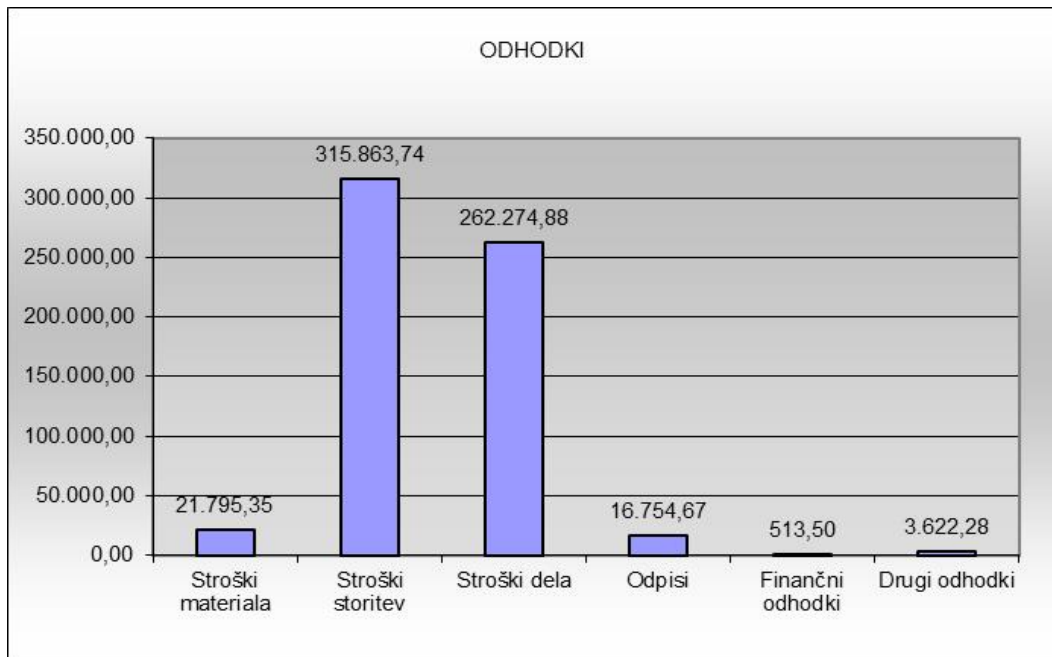
ZPMS obračunava amortizacijo dolgoročnih sredstev po metodi enakomerne časovne amortiziranosti in uporablja naslednje amortizacijske stopnje:

- nepremičnine - zgradba 3%
- programska oprema 10%
- računalniška oprema 10-50%
- pohištvo 20%
- Druga oprema 20%.

Finančni odhodki so obresti tako kreditne kot zamudne in znašajo skupaj 513,50 EUR.

Drugi odhodkov je skupaj 3.622,28 EUR. Od tega so:

- članarine 1.701,10 EUR,
- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 213,80 EUR,
- pristojbine, nadomestila 539,47 EUR,
- uskladitev odbitnega deleža DDV 1.047,43 EUR in
- drugi stroški in odhodki v skupnem znesku 120,48 EUR.



**Nepridobitna in pridobitna dejavnost**

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Pridobitna	Nepridobitna	Skupaj	Indeks	Indeks
	Dejavnost v letu 2015		Leto 2015	Pridob.dej./2015	Neprid.dej./2015
<b>1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)</b>	<b>51.034,20</b>	<b>561.915,10</b>	<b>612.949,30</b>	<b>8,33</b>	<b>91,67</b>
a) dotacije iz Fundacije za finan. inv. in human.org. v RS	0,00	63.369,52	63.369,52	0,00	100,00
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	0,00	149.099,07	149.099,07	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	349.446,51	349.446,51	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	51.034,20	0,00	51.034,20	100,00	0,00
g) ostali prihodki od dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Povečanje vred. zalog proizv.in nedokončane proizvodnje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončane proizvodnje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. DONOSI IZ DEJAVNOSTI (1+2-3+4)</b>	<b>51.034,20</b>	<b>561.915,10</b>	<b>612.949,30</b>	<b>8,33</b>	<b>91,67</b>
<b>6. FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>4.428,89</b>	<b>1.015,94</b>	<b>5.444,83</b>	<b>81,34</b>	<b>18,66</b>
<b>7. DRUGI PRIHODKI</b>	<b>132,87</b>	<b>3.838,95</b>	<b>3.971,82</b>	<b>3,35</b>	<b>96,65</b>
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>55.595,96</b>	<b>566.769,99</b>	<b>622.365,95</b>	<b>8,93</b>	<b>91,07</b>
1. Stroški porab. materiala in prod. trg. blaga	7.487,53	14.307,82	21.795,35	34,35	65,65
2. Stroški storitev	40.551,58	275.312,16	315.863,74	12,84	87,16
3. Stroški dela	0,00	262.274,88	262.274,88	0,00	100,00
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	7.902,97	8.851,70	16.754,67	47,17	52,83
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI</b>	<b>55.942,08</b>	<b>560.746,56</b>	<b>616.688,64</b>	<b>9,07</b>	<b>90,93</b>
<b>B. FINANČNI ODHODKI</b>	<b>135,44</b>	<b>378,06</b>	<b>513,50</b>	<b>26,38</b>	<b>73,62</b>
<b>C. DRUGI ODHODKI</b>	<b>315,23</b>	<b>3.307,05</b>	<b>3.622,28</b>	<b>8,70</b>	<b>91,30</b>
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>56.392,75</b>	<b>564.431,67</b>	<b>620.824,42</b>	<b>9,08</b>	<b>90,92</b>
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>0,00</b>	<b>2.338,32</b>	<b>1.541,53</b>		
<b>PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>796,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

Na podlagi 26. člena Zakona o društvih in Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti je ugotovljeno, da je ZPMS v letu 2015 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 2015 so bili ustvarjeni z

- oddajanjem zgradbe v najem,
- organiziranjem srečanj,
- izobraževanj,
- letovanj in
- drugih pogodbenih dejavnosti ter na podlagi
- obresti od finančnih naložb.

## Presežek prihodkov

Razlika med prihodki in odhodki predstavlja presežek prihodkov, ki znaša 1.541,53 EUR in se ga nerazporejenega prenaša v naslednje leto za izvajanje načrtovanih projektov ZPMS.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija Leto 2014	Realizacija Leto 2015	Indeks 2015/2014
<b>PRIHODKI SKUPAJ</b>	<b>516.787,19</b>	<b>622.365,95</b>	<b>120,43</b>
<b>ODHODKI SKUPAJ</b>	<b>511.915,60</b>	<b>620.824,42</b>	<b>121,27</b>
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>4.871,59</b>	<b>1.541,53</b>	
<b>PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Dejavnost po projektih

Delovanje ZPMS se odvija v okviru sprejetih projektov

Šifra	Naziv	%
1	Splošni stroški	32,77
2	Nac. odb. za otrok. pravice, forum za prav. otrok v bol.	0,57
3	TOM telefon otrok in mladostnikov	17,19
5	Otroški parlament	3,09
7	Socialno humanitarni program	13,71
8	Otroci s posebnimi potrebami	4,68
9	Mladi raziskovalci zgodovine	2,38
10	Teden otroka	0,49
12	Pomežik soncu	9,77
13	Zbiranje sredstev	1,50
14	Hiša zavetja	1,24
15	Evropa v šoli	2,85
18	ZIPOM	9,76
		100,00

## Finančno poročilo za leto 2015

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	SM 1 Splošni stroški	SM2 NO za otrokove pravice	SM3 TOM telefon	SM5 NO za Otroški parlament	SM7 Socialno humanitarni program	SM8 FIHO - Otroci s posebnimi potrebami	SM9 Mladi raziskovalci zgodovine
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	194.524,10	3.571,65	106.943,26	19.245,75	85.298,24	29.129,14	14.827,45
<i>a) dotacije iz Fundacije za financiranje invalidskih in human.org v RS</i>	15.523,20	1.275,27	2.000,00	0,00	0,00	24.674,69	0,00
<i>b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev</i>	0,00	0,00	82.344,02	0,00	6.000,00	0,00	0,00
<i>c) dotacije iz drugih fundacij, skladov in ustanov</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>č) donacije drugih pravnih in fizičnih oseb</i>	172.016,72	2.296,38	21.701,28	7.485,75	79.298,24	4.454,45	7.872,47
<i>d) prispevki uporabnikov posebnih socialnih programov</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e) članarine in prispevki članov</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>f) prihodki od prodaje trgovskega blaga, storitev in proizvodov</i>	6.984,18	0,00	897,96	11.760,00	0,00	0,00	6.954,98
<i>g) ostali prihodki od dejavnosti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Povečanje vrednosti zalog proizv.in nedokončanih proizvodov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončanih proizvodov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Usred. lastni proizv.in lastne storitve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. DONOSI IZ DEJAVNOSTI (1+2-3+4)	194.524,10	3.571,65	106.943,26	19.245,75	85.298,24	29.129,14	14.827,45
6. Str.porab.mat. in prod.trg.blaga	13.641,08	0,00	1.343,78	3.587,54	176,41	0,00	1.390,41
<i>a) nabavna vred.nabavljenega mat. in trg.blaga</i>	13.641,08	0,00	1.343,78	3.587,54	176,41	0,00	1.390,41
<i>b) Poveč.vred.zalog mat. in trg. blaga</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>c) Zmanjš.vred.zalog mat. in trg.blaga</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Stroški storitev	98.099,95	784,26	42.658,06	7.717,45	30.418,66	29.129,14	5.098,53
8. Stroški dela	73.162,35	2.662,39	62.283,42	7.940,76	54.702,86	0,00	8.338,51
9. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Odpisi vrednosti	16.754,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.a SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	201.658,05	3.446,65	106.285,26	19.245,75	85.297,93	29.129,14	14.827,45
12. FINANČNI PRIHODKI	5.444,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. FINANČNI ODHODKI	513,19	0,00	0,00	0,00	0,31	0,00	0,00
14. DUGI PRIHODKI	3.971,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. DRUGI ODHODKI	2.726,09	125,00	658,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Davek od dohodka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Odloženi davki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. PRESEŽEK PRIHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. PRESEŽEK ODHODKOV	956,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Finančno poročilo za leto 2015

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	SM10 Teden otroka	SM12 Pomežik soncu	SM13 Zbiranje sredstev	SM14 Hiša zavetja	SM15 Evropa v šoli	SM18 ZIPOM	SKUPAJ VSA SM
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	3.047,07	60.819,01	9.337,97	7.708,92	17.741,69	60.755,05	612.949,30
a) dotacije iz Fundacije za financiranje invalidskih in human.org v RS	0,00	19.896,36	0,00	0,00	0,00	0,00	63.369,52
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.755,05	149.099,07
c) dotacije iz drugih fundacij, skladov in ustanov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
č) donacije drugih pravnih in fizičnih oseb	752,50	26.489,06	9.337,97	0,00	17.741,69	0,00	349.446,51
d) prispevki uporabnikov posebnih socialnih programov	0,00	0,00	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	0,00	0,00
f) prihodki od prodaje trgovskega blaga, storitev in proizvodov	2.294,57	14.433,59	0,00	7.708,92	0,00	0,00	51.034,20
g) ostali prihodki od dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Povečanje vrednosti zalog proizv.in nedokončanih proizvodov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončanih proizvodov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Usred. lastni proizv.in lastne storitve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. DONOSI IZ DEJAVNOSTI (1+2-3+4)	3.047,07	60.819,01	9.337,97	7.708,92	17.741,69	60.755,05	612.949,30
6. Str.porab.mat. in prod.trg.blaga	391,38	260,80	0,00	0,00	96,45	907,50	21.795,35
a) nabavna vred.nabavljenega mat. in trg.blaga	391,38	260,80	0,00	0,00	96,45	907,50	21.795,35
b) Poveč.vred.zalog mat. in trg. blaga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Zmanjš.vred.zalog mat. in trg.blaga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Stroški storitev	1.909,17	46.654,60	9.337,97	5.453,69	12.159,66	26.442,60	315.863,74
8. Stroški dela	457,12	13.903,61	0,00	0,00	5.485,58	33.338,28	262.274,88
9. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Odpisi vrednosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.754,67
11. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.a SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	2.757,67	60.819,01	9.337,97	5.453,69	17.741,69	60.688,38	616.688,64
12. FINANČNI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.444,83
13. FINANČNI ODHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513,50
14. DUGI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.971,82
15. DRUGI ODHODKI	46,52	0,00	0,00	0,00	0,00	66,67	3.622,28
16. Davek od dohodka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Odloženi davki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. PRESEŽEK PRIHODKOV	242,88	0,00	0,00	2.255,23	0,00	0,00	1.541,53
19. PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### 3 BILANCA STANJA

PODATKI BILANCE STANJA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2014	Leto 2015	Leto 2015	2015/2014	2015/Plan
<b>SREDSTVA</b>	<b>1.020.773,61</b>	<b>1.033.000,00</b>	<b>1.059.160,78</b>	<b>103,76</b>	<b>102,53</b>
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	<b>324.954,78</b>	<b>317.000,00</b>	<b>467.998,60</b>	<b>144,02</b>	<b>147,63</b>
<i>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR</i>	6.379,62	6.000,00	5.593,26	87,67	93,22
<i>II. Opredmetena osnovna sredstva</i>	31.814,02	32.000,00	39.241,60	0,00	122,63
<i>III. Naložbene nepremičnine</i>	286.761,14	279.000,00	423.163,74	147,57	151,67
<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>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	<b>695.818,83</b>	<b>716.000,00</b>	<b>591.051,11</b>	<b>84,94</b>	<b>82,55</b>
<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	0,00	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>	38.072,47	46.000,00	27.171,48	71,37	59,07
<i>V. Denarna sredstva</i>	657.746,36	670.000,00	563.879,63	85,73	84,16
<b>C. KRATKOROČNE AČR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zunajbilančna sredstva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>1.020.773,61</b>	<b>1.033.000,00</b>	<b>1.059.160,78</b>	<b>103,76</b>	<b>102,53</b>
<b>A. SKLAD</b>	<b>407.046,99</b>	<b>407.000,00</b>	<b>552.685,52</b>	<b>135,78</b>	<b>135,79</b>
<i>I. Društveni sklad</i>	407.046,99	407.000,00	408.588,52	100,38	100,39
<i>II. Presežek iz prevrednotenja</i>	0,00	0,00	144.097,00	0,00	0,00
<b>B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR</b>	<b>289.581,21</b>	<b>289.600,00</b>	<b>267.494,59</b>	<b>92,37</b>	<b>92,37</b>
<b>C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>9.743,34</b>	<b>7.150,00</b>	<b>7.352,12</b>	<b>75,46</b>	<b>102,83</b>
<i>I. Dolgoročne finančne obveznosti</i>	9.743,34	7.150,00	7.352,12	75,46	102,83
<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
<b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>242.593,25</b>	<b>249.250,00</b>	<b>229.555,30</b>	<b>94,63</b>	<b>92,10</b>
<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>	242.593,25	249.250,00	229.555,30	94,63	92,10
<i>IV. Kratkoročni dolgovi do članov</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. KRATKOROČNE PČR</b>	<b>71.808,82</b>	<b>80.000,00</b>	<b>2.073,25</b>	<b>2,89</b>	<b>2,59</b>
<b>Zunajbilančne obveznosti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Bilančna vsota** je konec leta 2015 znašala 1.059.160,78 EUR in je za 4% višja kot v preteklem letu in višja za 3% od planiranih.

V **aktivih** imamo **dolgoročna sredstva**, ki predstavljajo 44% vseh sredstev in **kratkoročna sredstva** s 56% deležem.

V **pasivi** **društveni sklad** predstavlja 52% vseh virov sredstev, **rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev** 25%, **dolgoročne obveznosti** manj kot 1%, **kratkoročne obveznosti** 22% in **kratkoročne pasivne časovne razmejitev** manj kot 1%.

## 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	Nepremičnine	Zemljišča	Oprema	Skupaj
NABAVNA	Stanje 01.01.	7.864,20	256.565,41	148.208,11	56.334,38	468.972,10
VREDNOST	Povečanja	0,00	0,00	144.097,00	15.837,79	159.934,79
	Zmanjšanja	0,00	0,00	0,00	1.469,17	1.469,17
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	7.864,20	256.565,41	292.305,11	70.703,00	627.437,72
POPRAVEK	Stanje 01.01.	1.484,58	118.012,38	0,00	24.520,36	144.017,32
VREDNOSTI	Povečanja	786,36	7.694,40	0,00	8.273,91	16.754,67
	Zmanjšanja	0,00	0,00	0,00	1.332,87	1.332,87
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	2.270,94	125.706,78	0,00	31.461,40	159.439,12
NEODPISANA	STANJE 01.01.	6.379,62	138.553,03	148.208,11	31.814,02	324.954,78
VREDNOST	STANJE 31.12.	5.593,26	130.858,63	292.305,11	39.241,60	467.998,60

V obravnavanem poslovnem letu je ZPMS nabavila naslednja osnovna sredstva:

Šifra	Naziv osnovnega sredstva	Vrednost
270-272	ARHIVSKA OMARA STRONG - 2 kos	575,40
288	KB-1800-KUHINJSKI BLOK 180cm širine-JELŠA	1.873,95
287	KBT-180-BELA TEHNIKA ZA KUHINJSKI BLOK (1 kpl)	954,88
268	LTE APARAT LG	148,81
291	LTE APARAT LG G3S	126,21
289	MOBILNI TELEFON LTE APARAT LG G3 S (D722)	126,21
290	MOBILNI TELEFON LTE APARAT LG G3 S (D722)	126,21
269	PREDALNIK ORGANIZER STRONG K24C	246,12
265-266	RAČUNALNIK HP 400 AIO 23 - 2 kos	1.809,30
267	RAČUNALNIK HP 400PD MTG2	719,08
293	STREŽNIK HP ML350 GEN9 E5-2620V3	5.345,40
294	ZUNANJI DISK DS-415+SYNOLOGY ALLIN1 SERVER	1.110,47
283-285	ARHIVSKA OMARA STRONG 80/192/42 - 3 kos	735,39
286	ARHIVSKA OMARA STRONG 80/192/42	245,14
273-282	ARHIVSKA OMARA STRONG 80/77/42 10 kos	1.610,00
<b>SKUPAJ</b>		<b>15.752,57</b>

## Kratkoročna sredstva

Na presečni dan 31.12.2015 izkazujejo stanja:

denarna sredstva v blagajni	136,04 EUR
denarna sredstva na transakcijskem računu	46.068,12 EUR
kratkoročni depoziti pri Delavski hranilnici d.d. skupaj z obrestmi	517.675,47 EUR
kratkoročne terjatve do kupcev v skupnem znesku	1.914,53 EUR.

Naziv	Znesek
CSD, GROSUPLJE	744,20
DPM KOROŠKE	17,90
DRUŠTVO BRALNA ZNAČKA	181,32
DRUŠTVO BRALNA ZNAČKA	170,29
DRUŠTVO UP	11,03
I. OSNOVNA ŠOLA ŽALEC	17,90
JAVNI ZAVOD OŠ MARJANA NEMCA	42,70
MEDOBČINSKA ZPM VELENJE	180,02
OLOOP LJUBLJANA	129,35
OSNOVNA ŠOLA JURIIJA VEGE	42,70
OSNOVNA ŠOLA KOŠANA	73,20
OSNOVNA ŠOLA KUNGOTA	42,70
OSNOVNA ŠOLA PREBOLD	73,20
OSNOVNA ŠOLA TABOR I MARIBOR	73,20
OŠ DR. JOŽETA PUČNIKA	73,20
OŠ FRANCETA PREŠERNA	-201,18
OŠ HRVATINI	73,20
OŠ LJUBEČNA	17,90
OŠ LUCIJA SCUOLA	17,90
OŠ RAZKRIŽJE	73,20
OŠ RENČE	42,70
OŠ SOLKAN	17,90

kratkoročno dani predujmi	7.212,53 EUR
LACARA PLUS D.O.O.	389,91
MEDIMAJ D.O.O.	3.303,66
MICSI D.O.O.	2.000,00
PETROL D.D.	994,03
ROGAČ D.O.O.	124,93
RUTAR MARKETING D.O.O.	400,00

kratkoročne terjatve do drž.in dr. inštitucij - za vstopni DDV 226,99 EUR

kratkoročne terjatve do donatorjev in financerjev	17.655,38 EUR
MDDSZ	3.827,78 €
UL-FDV	11.918,41 €
ZRSZ	1.909,19 €

kratkoročne terjatve – nezgodno zavarovanje zaposlenih 70,55 EUR

kratkoročne terjatve- preplačilo 91,50 EUR

## Društveni sklad

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

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

Nerazporejeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 1.541,53 EUR.

Stanje **dolgoročne obveznosti iz** naslova finančnega najema znaša 7.352,12 EUR.

## Kratkoročne obveznosti so:

1. nezapadle kratkoročne obveznosti do dobaviteljev: 47.047,08

ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE KRŠKO	18.167,00
ZPM LJUBLJANA MOSTE POLJE	8.000,00
TELEKOM D.D.	5.037,48
MEDOBOČINSKA ZPM VELENJE	2.150,00
POŠTA SLOVENIJE D.D.	1.945,95
ZPM DOMŽALE	1.000,00
UNIXČERMA D.O.O.	634,40
OŠ FRANCETA BEVKA TOLMIN	593,40
KUŠAR HANA S.P.	580,72
BUTAN PLIN D.D. LJUBLJANA	560,97
ZAVOD SV STANISLAVA	435,20
OMV SLOVENIJA D.O.O.	397,70
MERCATOR D.D.	306,38
AMBROŽ PETER S.P.	280,60
OŠ MOZIRJE	277,30
OŠ GLAZIJA	277,14
ENERGETIKA LJUBLJANA D.O.O.	262,98
LATIN D.O.O.	256,20
ELEKTRO ENERGIJA D.O.O.	225,25
OŠ III MURSKA SOBOTA	198,90
OŠ SIMONA JENKA KRANJ	191,70
OŠ LIVADA	191,10
KADROVSKA PISARNA D.O.O.	183,00
OŠ TRZIN	175,24
OŠ DRAGA BAJCA VIPAVA	157,00
OŠ DRAMLJE	142,80
OŠ MIHE PINTARJA TOLEDA	139,70
PRVA OSNOVNA ŠOLA SLOVENJ GRADEC	139,40
OŠ SOLKAN	131,90
OŠ PIRNIČE	129,54
OŠ BREZNO	125,40
OŠ DR.LJUDEVITA PIVKA	124,55
IV.OŠ CELJE	122,96
OSNOVNA ŠOLA STIČNA	115,00
OŠ HUDINJA	114,07
OŠ METLIKA	113,05
OŠ MATIJE ČOPA	100,30
<u>DOBAVITELJI SALDO POD 100€ (57)</u>	<u>3.062,80</u>
SKUPAJ	47.047,08

2. kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj račun 152.123,64 EUR

Poslovanje na tuj račun	Saldo 01.01.2015	Prilivi - zbrana sredstva	Odlivi – razdeljena sredstva	Kritje stroškov ZPMS	Saldo 31.12.2015
<i>DONACIJE</i>	20.552,85	64.669,92	25.285,00	3.890,90	<b>56.046,87</b>
<i>POMEŽIK SONCU</i>	18.274,58	87.102,42	97.684,06		<b>7.692,94</b>
<i>ŠTIPENDIJSKI SKLAD</i>	40.028,06	20.430,00	42.390,00	1.021,50	<b>17.046,56</b>
<i>POŠTAR PAVLI</i>	97,86	28.205,21	8.800,00	954,28	<b>18.548,79</b>
<i>SITI BESED</i>	84.026,33	8.338,54	90.766,31	1.250,08	<b>348,48</b>
~ televoting	22.794,92	377.755,62			
~ fizične osebe - tednik		9.261,52			
~ tednik			122.242,30		
~ Ne se hecat		0,00	71.672,21		
~ Moja Slovenija		0,00	34.274,44		
~ Sklad ZPMS		0,00	72.659,42		
<b>SKUPAJ</b>	<b>22.794,92</b>	<b>387.017,14</b>	<b>300.848,37</b>	<b>56.523,69</b>	<b>52.440,00</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>185.774,60</b>	<b>595.763,23</b>	<b>565.773,74</b>	<b>63.640,45</b>	<b>152.123,64</b>

3. kratkoročne obveznosti do zaposlencev v skupnem znesku 22.107,60 EUR
4. kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij (davki in prisp.) 5.004,13 EUR
5. dr.kratk.obv.za odtegljaje od plač, avtorske pogodbe, Mastercard 3.272,85 EUR

#### Kratkoročne pasivne časovne razmejitev

so kratkoročno odloženi prihodki SM 13 – donacije za programe ZPMS. 2.073,25 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, 23. 2. 2016

Pripravila:

Branka Čermelj  
Unix-Čerma d.o.o.