

ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE SLOVENIJE

Miklošičeva cesta 16
1000 Ljubljana

**FINANČNO POROČILO ZA OBDOBJE
OD 01.01.2016 DO 31.12.2016**

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

2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

Prihodki

Prihodki ZPMS so v letu 2016 skupaj znašali 617.015,43 EUR in so za 1% nižji od prihodkov ustvarjenih v letu 2015 in za 3% nižji od načrtovanih.

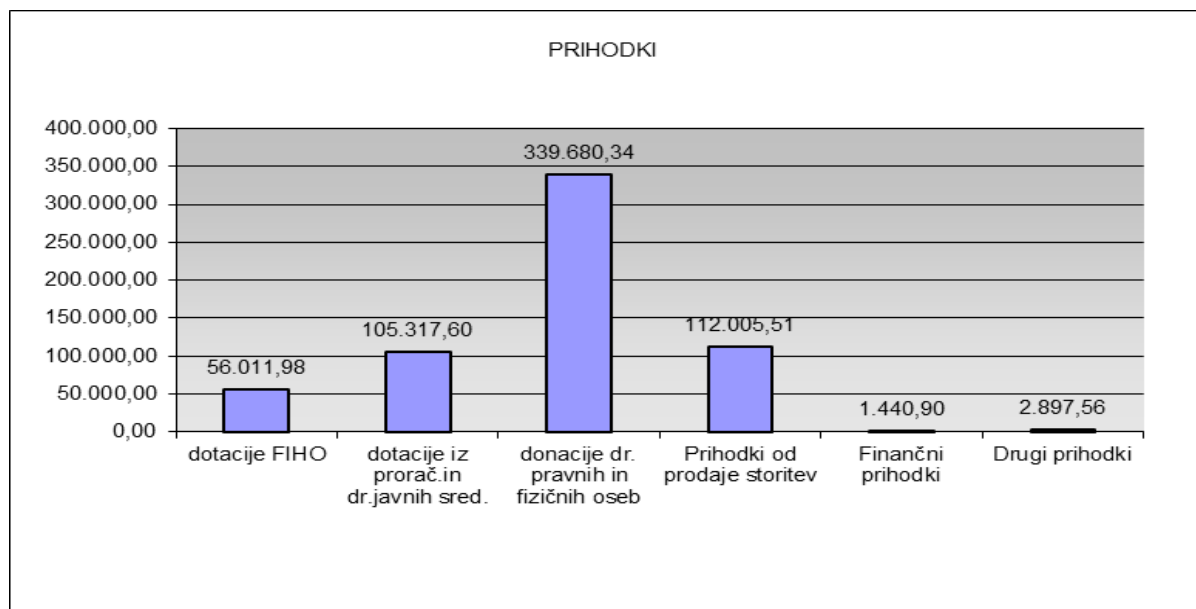
PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2015	Leto 2016	Leto 2016	2016/2015	2016/Plan
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	612.949,30	627.468,87	613.015,43	100,01	97,70
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	63.369,52	59.200,13	56.011,98	88,39	94,61
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	149.099,07	144.147,20	105.317,60	70,64	73,06
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	349.446,51	368.621,54	339.680,34	97,21	92,15
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	55.500,00	112.005,51	219,47	201,81
g) ostali prihodki od dejavnosti	0,00	0,00	0,00	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)	612.949,30	627.468,87	613.015,43	100,01	97,70
6. FINANČNI PRIHODKI	5.444,83	5.000,00	1.440,90	26,46	28,82
7. DRUGI PRIHODKI	3.971,82	3.541,53	2.897,56	72,95	81,82
SKUPAJ PRIHODKI	622.365,95	636.010,40	617.353,89	99,19	97,07

Prihodki od dejavnosti predstavljajo 99% vseh prihodkov in zajemajo:

- dotacije iz FIHO, ki predstavljajo 9% delež vseh prihodkov,
- dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev 17% delež,
- donacije pravnih in fizičnih oseb 55% in
- prihodki od prodaje storitev 18% delež

Finančne prihodke predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri Delavski hranilnici in obresti pozitivnega stanja na transakcijskem računu v višini 1.440,90 EUR.

Druge prihodke sestavljajo oprostitve plačila vseh prispevkov delodajalca za zaposlitev brezposelnih mladih v starosti do 30 let v skupnem znesku 2.771,98 EUR, vračilo škode v višini 108,00 EUR in naknadni popusti ter evrske izravnave v višini 17,58 EUR.



Stroški in odhodki

V letu 2016 so stroški in odhodki znašali skupaj 615.991,44 EUR.

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

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija Leto 2015	Plan Leto 2016	Realizacija Leto 2016	Indeks 2016/2015	Indeks 2016/Plan
1. Stroški porab. materiala in prod. trgovskega blaga	21.795,35	21.330,00	16.257,46	74,59	76,22
2. Stroški storitev	315.863,74	317.694,30	279.175,45	88,38	87,88
3. Stroški dela	262.274,88	279.486,10	288.051,67	109,83	103,06
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	6.010,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	16.754,67	17.000,00	19.168,72	114,41	112,76
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	616.688,64	635.510,40	608.663,30	98,70	95,78
B. FINANČNI ODHODKI	513,50	500,00	367,78	71,62	73,56
C. DRUGI ODHODKI	3.622,28	0,00	6.960,36	192,15	
SKUPAJ ODHODKI	620.824,42	636.010,40	615.991,44	99,22	96,85

Med odhodki iz dejavnosti:

stroški materiala v strukturi vseh odhodkov predstavljajo 3% vseh odhodkov,

stroški storitev 45% vseh odhodkov,

stroški dela 47%,

dotacije drugim pravnim osebam 1% in

odpisi vrednosti s 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 279.175,45 EUR uvrščamo

-supervizije	5.413,48
-telekomunikacijske storitve (telefon, gsm, internet)	38.687,38
-oblikovanje, tiskarske in grafične storitve, fotokopije	22.699,14
-čiščenje, pranje	3.412,38
-finančno-računovodske storitve	6.012,99
-računalniške storitve in dr. intelektualne storitve	3.079,67
-odvetniške in notarske storitve, prevodi	3.620,94
-študentske storitve	3.827,81
-poština	20.447,90
-prevozi, vozovnice, cestnina, parkirnina	10.225,39
-zdravstvene storitve	71,54
-prosti čas in letovanja-FIHO	42.410,00
-prireditve, delavnice, predavanja, izobraževanja...	22.805,11
-stroški v vezi z vzdrževanjem. osnovnih sredstev	19.905,73
-najemnine (poslovni prostor, fotokopirni stroj, dvorane)	12.812,18
-povračila stroškov (dnevnice, kilometrina, nočnine)	2.646,67
-stroški bančnih storitev in zavarovalne premije	2.476,66
-stroški storitev fizičnih oseb (avtorske pogodbe)	19.850,29
-reprezentanca	3.267,10
-stroški drugih storitev	35.503,09

Za stroške dela je ZPMS porabila 288.051,67 EUR in sicer za:

- bruto plače	203.036,14
- regres za letni dopust	11.539,54
- prehrana, prevoz na delo, jubilejne nagrade, odpravnine	35.896,21
- stroški za dodatno pokojninsko zavarovanje	4.410,00
- prispevki na plače za socialno varnost	33.169,78

Na dan 31.12.2016 je bilo zaposlenih 11 delavk. Izobrazbena struktura je sledeča:

7 zaposlenih s VII/2 stopnjo,
2 zaposleni s VII/1 stopnjo,
2 zaposleni s V. stopnjo.

Zaposlenim so se zagotavljale vse pravice na podlagi pogodb o zaposlitvi. Izplačan jim je bil regres v višini 1.101,95 EUR bruto na zaposlenega. Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2016 znašala 1.680,84 EUR.

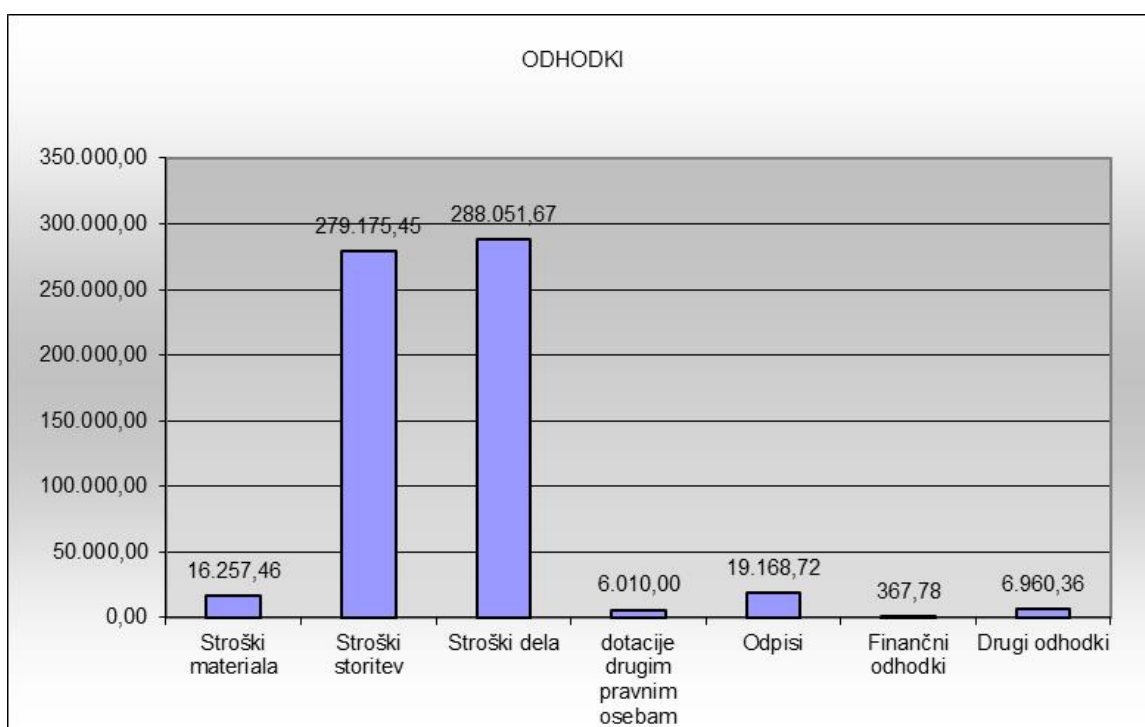
ZPMS obračunava amortizacijo dolgoročnih sredstev po metodi enakomerne časovne amortiziranosti in uporablja naslednje amortizacijske stopnje:

- 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 367,78 EUR.

Drugi odhodki je skupaj 6.960,36 EUR. Od tega so:

- povračila stroškov zunanjim sodelavcem in članom 4.581,78 EUR,
- članarine 1.258,00 EUR,
- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 212,96 EUR,
- pristojbine, nadomestila 750,00 EUR,
- sodne takse 150,00 EUR
- drugi stroški in odhodki v skupnem znesku 7,62 EUR.



Nepridobitna in pridobitna dejavnost

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Pridobitna	Nepridobitna	Skupaj	Indeks	Indeks
	Dejavnost v letu 2016	Dejavnost v letu 2016	Leto 2016	Pridob.dej./ 2016	Neprid.dej./ 2016
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	56.000,66	557.014,77	613.015,43	9,14	90,86
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	0,00	56.011,98	56.011,98	0,00	100,00
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	0,00	105.317,60	105.317,60	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	339.680,34	339.680,34	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	56.000,66	56.004,85	112.005,51	50,00	50,00
g) ostali prihodki od dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Povečanje vred.zalog proizv.in nedokončane proizv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončane proizvodnj.	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)	56.000,66	557.014,77	613.015,43	9,14	90,86
6. FINANČNI PRIHODKI	428,41	1.012,49	1.440,90	29,73	70,27
7. DRUGI PRIHODKI	108,00	2.789,56	2.897,56	3,73	96,27
SKUPAJ PRIHODKI	56.537,07	560.816,82	617.353,89	9,16	90,84
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	1.488,85	14.768,61	16.257,46	9,16	90,84
2. Stroški storitev	25.566,80	253.608,65	279.175,45	9,16	90,84
3. Stroški dela	26.379,68	261.671,99	288.051,67	9,16	90,84
4. Dotacije drugim pravnim osebam	550,39	5.459,61	6.010,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	1.755,47	17.413,25	19.168,72	9,16	90,84
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	55.741,19	552.922,11	608.663,30	9,16	90,84
B. FINANČNI ODHODKI	33,68	334,10	367,78	9,16	90,84
C. DRUGI ODHODKI	637,43	6.322,93	6.960,36	9,16	90,84
SKUPAJ ODHODKI	56.412,30	559.579,14	615.991,44	9,16	90,84
PRESEŽEK PRIHODKOV	124,77	1.237,68	1.362,45		
PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00		

Na podlagi 26. člena Zakona o društvih in Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti je ugotovljeno, da je ZPMS v letu 2016 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 2016 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 1.362,45 EUR in se ga nerazporejenega prenaša v naslednje leto.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija Leto 2015	Realizacija Leto 2016	Indeks 2016/2015
PRIHODKI SKUPAJ	622.365,95	617.353,89	99,19
ODHODKI SKUPAJ	620.824,42	615.991,44	99,22
PRESEŽEK PRIHODKOV	1.541,53	1.368,45	
PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	

Dejavnost po projektih

Delovanje ZPMS se odvija v okviru sprejetih projektov

Šifra	Naziv	%
1	Splošni stroški	39,75
2	Nacionalni odbor za otrokove pravice	0,93
3	TOM telefon za otroke in mladostnikov	20,87
4	Finance za mlade	0,28
5	Otroški parlament	3,77
7	Socialno humanitarni program	12,53
8	Letovanje za otroke s posebnimi potrebami	3,36
9	Mladi raziskovalci zgodovine	2,28
10	Teden otroka	0,61
11	Play craft	0,19
12	Pomežik soncu	11,85
14	Hiša zavetja	1,27
15	Evropa v šoli	1,67
18	ZIPOM	0,64

Finančno poročilo za leto 2016

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	1 Splošni stroški	2 Nacionalni odbor za otrokove pravice	3 TOM telefon za otroke in mladostnike	4 Finance za mlade	5 Otroški parlamenti	7 Socialno humanitarni program	8 Letovanje otrok s posebnimi potrebami
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	241.185,47	5.723,35	128.820,10	1.744,30	23.281,06	77.362,33	20.764,44
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv in human.org v RS	12.382,38	0,00	2.671,20	0,00	0,00	0,00	18.698,40
b) dotacije iz proračinskih in drugih javnih sredstev	0,00	0,00	105.317,60	0,00	0,00	0,00	0,00
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	164.252,63	5.723,35	18.932,38	1.744,30	11.701,06	77.362,33	2.066,04
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 trgov.blaga,storitev in proizv.	63.254,51	0,00	1.898,92	0,00	11.580,00	0,00	0,00
g) ostali prihodki od dejavnosti	1.295,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Poveč.v red.zalog proizv.in nedok.proizv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmanj.zalog proizv.in nedokon.proizv.	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)	241.185,47	5.723,35	128.820,10	1.744,30	23.281,06	77.362,33	20.764,44
6. Str.porab.mat. in prod.trg.blaga	9.848,87	0,00	612,26	0,00	3.028,54	103,49	474,40
a) nabavna vred.nabavljenega mat. in trg.blaga	9.848,87	0,00	612,26	0,00	3.028,54	103,49	474,40
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	113.805,01	198,59	34.516,98	1.744,30	9.331,74	20.129,71	20.150,00
8. Stroški dela	92.131,73	5.379,76	91.776,50	0,00	10.759,66	56.543,71	0,00
9. Dotacije drugim pravnim osebam	6.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Odpisi v rednosti	18.944,63	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	240.740,24	5.578,35	126.905,74	1.744,30	23.119,94	76.776,91	20.624,40
12. FINANČNI PRIHODKI	1.440,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. FINANČNI ODHODKI	367,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. DUGI PRIHODKI	2.773,05	0,00	0,00	0,00	0,00	16,50	0,00
15. DRUGI ODHODKI	3.269,52	145,00	1.914,36	0,00	161,12	601,92	140,04
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	1.021,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	9 Mladi raziskovalci zgodovine	10 Teden otroka	11 Play craft	12 Pomežik soncu	14 Hiša zavetja	15 Evropa v šoli	18 ZIPOM
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	14.056,21	3.787,65	1.200,20	73.130,52	7.708,92	10.279,90	3.970,98
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv in human.org v RS	0,00	0,00	0,00	22.260,00	0,00	0,00	0,00
b) dotacije iz proračinskih in drugih javnih sredstev	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5.752,69	1.787,65	1.200,20	35.615,73	0,00	10.279,90	3.262,08
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 trgov.blaga,storitev in proizv.	8.303,52	2.000,00	0,00	15.254,79	7.708,92	0,00	0,00
g) ostali prihodki od dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708,90
2. Poveč.vred.zalog proizv.in nedok.proizv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmanj.zalog proizv.in nedokon.proizv.	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)	14.056,21	3.787,65	1.200,20	73.130,52	7.708,92	10.279,90	3.970,98
6. Str.porab.mat. in prod.trg.blaga	1.310,25	731,06	0,00	0,00	0,00	148,59	0,00
a) nabavna vred.nabavljenega mat. in trg.blaga	1.310,25	731,06	0,00	0,00	0,00	148,59	0,00
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	3.504,74	1.736,51	1.200,20	59.551,56	7.252,27	4.601,30	1.452,54
8. Stroški dela	9.241,22	1.320,08	0,00	13.200,24	0,00	5.280,33	2.418,44
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	224,09	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	14.056,21	3.787,65	1.200,20	72.751,80	7.476,36	10.030,22	3.870,98
12. FINANČNI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. FINANČNI ODHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. DUGI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	108,01	0,00	0,00
15. DRUGI ODHODKI	0,00	0,00	0,00	378,72	0,00	249,68	100,00
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	340,57	0,00	0,00
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 2015	Leto 2016	Leto 2016	2016/2015	2016/Plan
SREDSTVA	1.059.160,78	1.080.000,00	1.115.249,92	105,30	103,26
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	467.998,60	481.000,00	771.367,54	164,82	160,37
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	5.593,26	5.000,00	6.147,76	109,91	122,96
II. Opredmetena osnovna sredstva	39.241,60	61.000,00	349.750,44	0,00	573,36
III. Naložbene nepremičnine	423.163,74	415.000,00	415.469,34	98,18	100,11
IV. Dolgoročne finančne naložbe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Odložene terjatve za davek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	591.051,11	599.000,00	343.650,61	58,14	57,37
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zaloge	0,00	0,00	1.863,53	0,00	0,00
III. Kratkoročne finančne naložbe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	27.171,48	28.000,00	12.978,71	47,77	46,35
V. Denarna sredstva	563.879,63	571.000,00	328.808,37	58,31	57,58
C. KRATKOROČNE AČR	111,07	0,00	231,77	0,00	0,00
Zunajbilančna sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.059.160,78	1.080.000,00	1.115.249,92	105,30	103,26
A. SKLAD	552.685,52	554.000,00	552.685,52	100,00	99,76
I. Društveni sklad	408.588,52	410.000,00	408.588,52	100,00	99,66
II. Presežek iz prevrednotenja	144.097,00	144.000,00	144.097,00	100,00	100,07
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	267.494,59	265.000,00	209.776,65	78,42	79,16
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI)	7.352,12	5.000,00	154.815,57	2.105,73	3.096,31
I. Dolgoročne finančne obveznosti	7.352,12	5.000,00	154.815,57	2.105,73	3.096,31
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Odložene obveznosti za davek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	229.555,30	230.000,00	184.364,43	80,31	80,16
I. Obveznosti, vključene v skupino za odtujitev	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kratkoročne finančne obveznosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	229.555,30	230.000,00	184.364,43	80,31	80,16
IV. Kratkoročni dolгови do članov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. KRATKOROČNE PČR	2.073,25	26.000,00	12.245,30	590,63	47,10
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilančna vsota je konec leta 2016 znašala 1.115.249,92 EUR in je za 5% višja kot v preteklem letu in višja za 3% od planiranih.

V **aktivih** imamo **dolgoročna sredstva**, ki predstavljajo 69% vseh sredstev in **kratkoročna sredstva** s 31% deležem.

V **pasivi** **društveni sklad** predstavlja 50% vseh virov sredstev, **rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve** 19%, **dolgoročne obveznosti** manj kot 14%, **kratkoročne obveznosti** 16% in **kratkoročne pasivne časovne razmejitve** 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	Investicije v teku-poslov. prostor Dimičeva	Skupaj
NABAVNA	Stanje 01.01.	7.864,20	256.565,41	292.305,11	70.703,00	0,00	627.437,72
VREDNOST	Povečanja	1.411,44	0,00	0,00	20.226,22	300.900,00	322.537,66
	Zmanjšanja	0,00	0,00	0,00	9.278,73	0,00	9.278,73
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	9.275,64	256.565,41	292.305,11	81.650,49	300.900,00	940.696,65
POPRAVEK	Stanje 01.01.	2.270,94	125.706,78	0,00	31.461,40	0,00	159.439,12
VREDNOSTI	Povečanja	856,94	7.694,40	0,00	10.617,38	0,00	19.168,72
	Zmanjšanja	0,00	0,00	0,00	9.278,73	0,00	9.278,73
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	3.127,88	133.401,18	0,00	32.800,05	0,00	169.329,11
NEODPISANA	STANJE 01.01.	5.593,26	130.858,63	292.305,11	39.241,60	0,00	467.998,60
VREDNOST	STANJE 31.12.	6.147,76	123.164,23	292.305,11	48.850,44	300.900,00	771.367,54

V obravnavanem poslovnem letu je ZPMS nabavila naslednja osnovna sredstva:

Šifra	Naziv osnovnega sredstva	Zač. upor.	Nabavna vred.
295	RAČUNALNIK HP 800EO AIO NT	18.01.2016	1.181,11
296	RAČUNALNIK HP800EO AIO NT	26.02.2016	1.278,14
306	POMNILNIK HP 4GB DDR4-2133	26.02.2016	46,99
307	VZMETNICE-HIŠA PALČICA-4 kos	31.03.2016	513,27
297	LTE APARAT SAMSSUNG GALAXY A3 2016	13.04.2016	166,40
298	TRANSPORTNI VOZIČEK	13.05.2016	422,47
299	VASCO-GLAVNA KNJIGA	06.06.2016	772,89
300	VASCO-KNJIGA PREJETIH FAKTUR	06.06.2016	386,48
301	VASCO-MODUL DOKUMENTARNI SISTEM-LITE	06.06.2016	252,07
302	POLICE-KLET-2X0,3X2,9-8 polic	11.07.2016	626,50
303	POLICE-KLET-2X0,3X2,9-8 polic	11.07.2016	626,50
304	POLICE-KLET-1,3X0,3X2,9-8 polic	11.07.2016	548,20
305	POLICE-KLET-1,3X0,3X2,9-8 polic	11.07.2016	548,19
308	RAČUNALNIK HP COMPAQ PRO 6300 MT	01.10.2016	515,74
309	POHIŠTVO - KUHINJA GROSUPLJE	07.11.2016	10.605,60
310-317	JEDILNI STOL ERGOLES SNOW	07.11.2016	490,00
318	VGRADNA PEČICA ELECTROLUX	07.11.2016	361,84
319	VGRADNA MIKROVALOVNA PEČICA ELECTROLUX	07.11.2016	210,04
320	IZVLEČNA KUHINJSKA NAPA BEST 414 AREZZO	07.11.2016	114,32
321	KUHALNA PLINSKA PLOŠČA FOSTER 7064	07.11.2016	451,55
322	VGRADNI HLADILNIK ELECTROLUX	07.11.2016	408,07
323	POMIVALNO KORITO FOSTER 2112	07.11.2016	234,04
324	POMIVALNO KORITO FOSTER 2180	07.11.2016	180,03
325	POMIVALNI STROJ ELECTROLUX	07.11.2016	390,07
326	LTE APARAT LG G5 SE - BREDA KRAŠNA	24.11.2016	300,15
327	FAX CANON L140	31.12.2016	1,00
328	TISKALNIK FS-C5250 DN	31.12.2016	1,00
329	PROJEKTOR DONACIJA	31.12.2016	1,00
330	MIKROVALOVNA PEČICA DONACIJA	31.12.2016	1,00
331	TISKALNIK FS 1120D TOM	31.12.2016	1,00
332	MONITOR SAMSUNG SYNCMASTER 206/BW TOM	31.12.2016	1,00
333	MONITOR NEOVO F-419 TOM	31.12.2016	1,00
	SKUPAJ		21.637,66

V decembru 2016 je ZPMS kupila poslovne prostore na Dimičevi ulici 9 v Ljubljani v izmeri 290,4 m². Poslovnim prostorom pripada tudi ustrezen solastniški delež na skupnih delih stavbe, v katerih se nahajajo poslovni prostori in dve parkirišči. Poslovni prostori so bili kupljeni skupaj z opremo. Kupnina v višini 300.900,00 EUR je bila poravnana z lastnimi sredstvi – prihranki in z dolgoročnim kreditom odobrenim v višini 150.000,00 EUR z dobo vračanja 10 let.

Kratkoročna sredstva

Na presečni dan 31.12.2016 izkazujejo stanja:	
denarna sredstva v blagajni	40,54 EUR
denarna sredstva na transakcijskih računih	128.767,23 EUR
kratkoročni depoziti pri Delavski hranilnici d.d. skupaj z obrestmi	200.000,60 EUR
kratkoročne terjatve do kupcev v skupnem znesku	12.732,21 EUR
in sicer:	

MIN. ZA DELO, DRUŽINO IN SOCILNE ZADEVE	3.895,00
EUROGRAF PRO D.O.O.	3.038,53
CSD, GROSUPLJE	1.922,34
ZAVOD ZA ZAPOSLOVANJE	1.874,99
ZAVOD ČASORIS	380,70
DRUŠTVO BRALNA ZNAČKA SLOVENIJE-ZPMS	366,31
DINOS D.D.	255,60
OLOOP LJUBLJANA	133,33
BUČA D.O.O.	94,51
OŠ RAZKRIŽJE	73,20
OŠ DR. JOŽETA PUČNIKA	73,20
OŠ ŠMARTNO POD ŠMARNO GORO	73,20
OŠ VRANSKO	73,20
OSNOVNA ŠOLA ŽIRI	73,20
OŠ MAKSA DURJAVE	73,20
OŠ DR.ALEŠ BEBLER	73,20
ZAVOD ZLRO LJUBLJANA	72,00
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE LJUBLJANA	54,00
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE LJUBLJANA	54,00
OŠ MARJANA NEMCA RADEČE	42,70
OŠ LUCIJA SCUOLA	17,90
DPM KOROŠKE	17,90

kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij- za vstopni DDV	111,73 EUR
kratkoročne terjatve – nezgodno zavarovanje zaposlenih	84,77 EUR
kratkoročne terjatve- OMV card	50,00 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 7.775,57 EUR.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve na presečni dan 31.12.2016 znašajo 209.776,65 EUR.

Stanje **dolgoročnih obveznosti** znaša iz naslova :

- finančnega najema 4.815,57 EUR in
- dolgoročnega posojila, dobljenega pri ABANKI 150.000,00 EUR.

Kratkoročne obveznosti so:

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupnem znesku 12.965,20 EUR:

TELEKOM SLOVENIJE, D.D.	2.957,39
DPM MARIBOR	1.517,50
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	742,58
BUTAN PLIN, D.D., LJUBLJANA	631,55
TISKARNA JANUŠ D.O.O.	619,76
BK 300 D.O.O.	536,60
KRAMARŠIČ D.O.O.	475,00
ŠS D.O.O.	473,21
ZPM DOMŽALE	470,00
LATIN D.O.O.	451,16
UNIXČERMA D.O.O.	427,00
OBČ.ZPM ŠENTJUR PRI CELJU	417,50
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE KRŠKO	400,00
DPM METLIKA	400,00
MEDOBČINSKO DRUŠTVO PRIJATELJEV	370,00
KADROVSKA PISARNA D.O.O.	366,00
ENERGETIKA LJUBLJANA, D.O.O.	338,90
MEDOBČINSKA ZPM VELENJE	300,00
BARBARA REPINC ZUPANČIČ S.P.	300,00
AMBROŽ PETER S.P.	280,60
CNVOS	268,40
MASTERCARD	240,02
OMV SLOVENIJA D.O.O.	241,46
ELEKTRO ENERGIJA D.O.O.	219,87
PRESS CLIPPING D.O.O.	214,79
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE LJUBLJANA	200,00
DPM KOROŠKE	200,00
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE MARIBOR	200,00
ZASEBNA NEVROFIZIOTERAPIJA ŠPELCA	200,00
MERCATOR D.D.	186,52
INTERTOURS TAXI D.O.O.	183,67
TROTOVŠEK ALENKA	170,00
GI & PRO, D.O.O.	164,10
PETROL D.D.	159,46
ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE LJUBLJANA	140,00
EVA HROVAT KUCHAR S.P.	134,00
VASCO D.O.O.	124,17
OŠ STIČNA	115,00
GENERALI ZAVAROVALNICA D.D.	111,34
DOBAVITELJI s saldom pod 100€	457,65
MICSI D.O.O.-preplačilo	-3.440,00

- kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj račun 147.380,38 EUR

Poslovanje za tuj račun	Saldo 01.01.2016	Prilivi - zbrana sredstva	Odlivi - razdeljena sredstva	Saldo 31.12.2016
POMEŽIK SONCU	7.692,94	119.310,06	120.697,98	6.305,02
ŠTIPENDIJSKI SKLAD	17.046,56	25.473,44	31.000,00	11.520,00
POŠTAR PAVLI	18.548,79	4.776,44	20.659,19	2.666,04
SKUPAJ OSTALI	108.835,35	646.936,30	628.882,33	126.889,32
SKUPAJ	152.123,64	796.496,24	801.239,50	147.380,38

kratkoročne obveznosti do zaposlencev v skupnem znesku 21.288,06 EUR

kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij (davki in prisp.) 707,23 EUR

dr.kratk.obv.za odtegljaje od plač, avtorske pogodbe, 2.023,56 EUR

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

so kratkoročno odloženi prihodki za SM 8 12.245,30 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, 1. 3. 2017

Branka Čermelj
Unix-Čerma d.o.o.