

ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE SLOVENIJE

Dimičeva 9
1000 Ljubljana

**FINANČNO POROČILO ZA OBDOBJE
OD 01. 01. 2017 DO 31. 12. 2017**

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 2017 skupaj znašali 637.589,57 EUR in so za 3% višji od prihodkov ustvarjenih v letu 2016 in za še ne 1% višji od načrtovanih.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2016	Leto 2017	Leto 2017	2017/2016	2017/Plan
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	613.015,43	632.511,00	628.204,43	102,48	99,32
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	56.011,98	58.214,00	58.214,88	103,93	100,00
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	105.317,60	117.710,00	121.446,63	115,31	103,17
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	339.680,34	354.837,00	384.338,42	113,15	108,31
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	112.005,51	101.750,00	64.204,50	57,32	63,10
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)	613.015,43	632.511,00	628.204,43	102,48	99,32
6. FINANČNI PRIHODKI	1.440,90	1.000,00	112,16	7,78	11,22
7. DRUGI PRIHODKI	2.897,56	0,00	9.272,98	320,03	#DEL/0!
SKUPAJ PRIHODKI	617.353,89	633.511,00	637.589,57	103,28	100,64

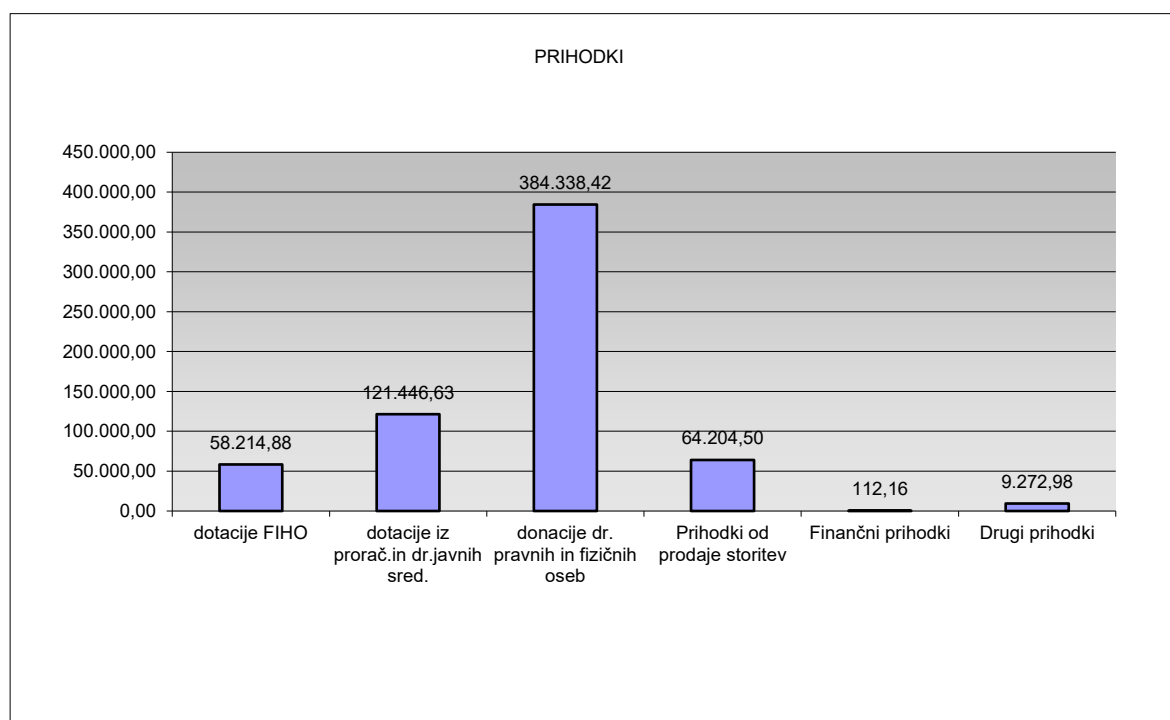
Prihodki od dejavnosti v višini 628.204,43 EUR predstavljajo 98% vseh prihodkov in zajemajo:

- dotacije iz FIHO, ki predstavljajo 9% delež vseh prihodkov,
- dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev 19% delež,
- donacije pravnih in fizičnih oseb 60% in
- prihodki od prodaje storitev 10% delež.

Finančne prihodke predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri Delavski hranilnici in obresti pozitivnega stanja na transakcijskem računu v višini 112,16 EUR.

Druge prihodke sestavljajo

- zmanjšanje dolgoročnih pasovnih časovnih razmejitev za pokrivanje stroškov amortizacije (prejeta donirana sredstva za nakup osnovnih sredstev) v višini 6.071,14 EUR,
- povrnitev stroškov Eurochild AISBL v znesku 2.729,17 EUR in
- drugi prihodki skupaj 472,67 EUR.



Stroški in odhodki

V letu 2017 so stroški in odhodki znašali skupaj 637.218,83 EUR in so za 3% višji od doseženih v preteklem letu in za še ne 1% 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 2016	Leto 2017	Leto 2017	2017/2016	2017/Plan
1. Stroški porabljenega materiala in prodanega trговskega blaga	16.257,46	18.850,00	21.545,36	132,53	114,30
2. Stroški storitev	279.175,45	300.180,00	295.438,72	105,83	98,42
3. Stroški dela	288.051,67	290.981,00	276.810,54	96,10	95,13
4. Dotacije drugim pravnim osebam	6.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	19.168,72	23.500,00	32.151,90	167,73	136,82
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	608.663,30	633.511,00	625.946,52	102,84	98,81
B. FINANČNI ODHODKI	367,78	0,00	2.716,72	738,68	
C. DRUGI ODHODKI	6.960,36	0,00	8.555,59	122,92	
SKUPAJ ODHODKI	615.991,44	633.511,00	637.218,83	103,45	100,59

Med odhodki :

stroški materiala v strukturi vseh odhodkov predstavljajo 3% vseh odhodkov,
 stroški storitev 46% vseh odhodkov,
 stroški dela 44%,
 dotacije drugim pravnim osebam 0% in
 odpisi vrednosti s 5% 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 295.438,72 EUR uvrščamo

<i>supervizije</i>	5.036,00
<i>telekomunikacijske storitve (telefon, mobilni telefon, internet)</i>	25.498,38
<i>oblikovanje, tiskarske in grafične storitve, fotokopije</i>	37.704,75
<i>čiščenje, pranje</i>	1.286,33
<i>finančno-računovodske storitve</i>	5.340,89
<i>računalniške storitve in druge intelektualne storitve</i>	13.396,18
<i>odvetniške in notarske storitve, prevodi</i>	9.319,54
<i>študentske storitve</i>	7.454,27
<i>poštnina</i>	22.446,13
<i>prevozi, vozovnice, cestnina, parkirnina</i>	11.301,26
<i>zdravstvene storitve</i>	215,82
<i>prosti čas in letovanja FIHO</i>	40.824,00
<i>prireditve, delavnice, predavanja, izobraževanja...</i>	22.941,58
<i>stroški v vezi z vzdrževanjem osnovnih sredstev</i>	28.899,26
<i>najemnine (poslovni prostor, fotokopirni stroj, dvorane..)</i>	5.882,04
<i>povračila stroškov (dnevnice, kilometrina, nočnine)</i>	2.015,67
<i>stroški bančnih storitev in zavarovalne premije</i>	2.521,22
<i>stroški storitev fizičnih oseb (avtorske pogodbe)</i>	16.560,98
<i>reprezentanca</i>	1.709,45
<i>stroški vodenja kadrovske pisarne</i>	4.320,72
<i>stroški objav, oglaševanj</i>	1.398,67
<i>stroški selitve</i>	3.672,45
<i>stroški pogostitev pri izvedbi programa</i>	4.516,11
<i>stroški vlaganj zložen v publikacije</i>	20.730,15
<i>stroški drugih storitev</i>	446,87
SKUPAJ	295.438,72

Za stroške dela je ZPMS porabila 276.810,54 EUR in sicer za:

<i>bruto plače</i>	199.108,24
<i>regres za letni dopust</i>	12.875,01
<i>prehrana, prevoz na delo</i>	27.886,59
<i>stroški za dodatno pokojninsko zavarovanje</i>	4.455,00
<i>prispevki na plače za socialno varnost</i>	32.485,70

Na dan 31. 12. 2017 je bilo zaposlenih 13 delavcev od tega jih je 7 zaposlenih za nedoločen čas in 6 za določen. Dve delavki sta na porodniškem dopustu, dva pa sta zaposlena kot udeleženca programov javnih del pri Zavodu RS za zaposlovanje. Izobrazbena struktura je sledeča:

10 zaposlenih ima 7 stopnjo izobrazbe,
1 zaposlena je s 6/II stopnjo izobrazbe in
2 imata 5 stopnjo izobrazbe.

Zaposlenim so se zagotavljale vse pravice na podlagi pogodb o zaposlitvi. Izplačan jim je bil regres v višini 1.100,00 EUR bruto na zaposlenega. Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2017 znašala 1.657,35 EUR.

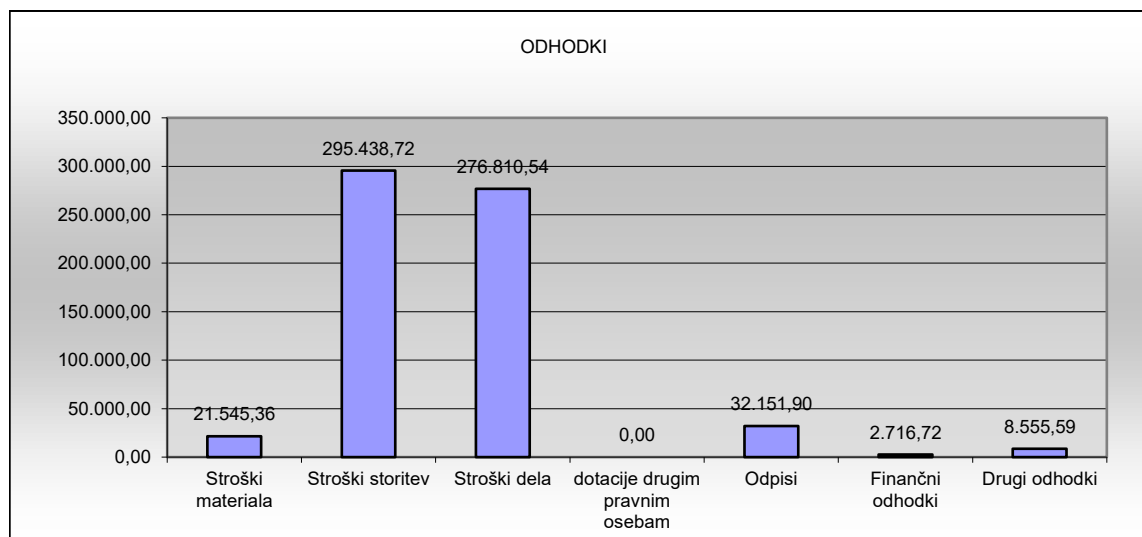
ZPMS obračunava amortizacijo dolgoročnih sredstev po metodi enakomerne časovne amortiziranosti in uporablja naslednje amortizacijske stopnje:

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

Finančni odhodki so obresti tako kreditne kot zamudne in znašajo skupaj 2.716,72 EUR.

Drugih odhodkov je skupaj 8.555,59 EUR. Od tega so:

- povračila stroškov zunanjim sodelavcem in članom 5.105,60 EUR,
- članarine 1.282,50 EUR,
- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 680,58 EUR,
- sodne takse, koleki 500,00 EUR,
- darilni boni, poslovna darila 405,10 EUR,
- drugi stroški in odhodki v skupnem znesku 581,81 EUR.



Nepridobitna in pridobitna dejavnost

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Pridobitna	Nepridobitna	Skupaj	Indeks	Indeks
	Dejavnost v letu 2017		Leto 2017	Pridob.dej. / 2017	Neprid.dej. / 2017
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	64.204,50	563.999,93	628.204,43	10,22	89,78
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	0,00	58.214,88	58.214,88	0,00	100,00
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	0,00	121.446,63	121.446,63	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	384.338,42	384.338,42	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	64.204,50	0,00	64.204,50	100,00	0,00
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)	64.204,50	563.999,93	628.204,43	10,22	89,78
6. FINANČNI PRIHODKI	0,00	112,16	112,16	0,00	100,00
7. DRUGI PRIHODKI	370,28	8.902,70	9.272,98	3,99	96,01
SKUPAJ PRIHODKI	64.574,78	573.014,79	637.589,57	10,13	89,87
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	2.182,10	19.363,26	21.545,36	10,13	89,87
2. Stroški storitev	29.921,90	265.516,82	295.438,72	10,13	89,87
3. Stroški dela	28.035,24	248.775,30	276.810,54	10,13	89,87
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	3.256,33	28.895,57	32.151,90	10,13	89,87
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	63.395,57	562.550,95	625.946,52	10,13	89,87
B. FINANČNI ODHODKI	275,15	2.441,57	2.716,72	10,13	89,87
C. DRUGI ODHODKI	866,51	7.689,08	8.555,59	10,13	89,87
SKUPAJ ODHODKI	64.537,23	572.681,60	637.218,83	10,13	89,87
PRESEŽEK PRIHODKOV	37,55	333,19	370,74		
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 2017 izvajala 10% pridobitne dejavnosti in 90% 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 1.000 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 2017 so bili ustvarjeni z

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

Presežek prihodkov

Razlika med prihodki in odhodki predstavlja presežek prihodkov, ki znaša 370,74 EUR in se ga nerazporejenega prenaša v naslednje leto.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija Leto 2016	Realizacija Leto 2017	Indeks 2017/2016
PRIHODKI SKUPAJ	617.353,89	637.589,57	103,28
ODHODKI SKUPAJ	615.991,44	637.218,83	103,45
PRESEŽEK PRIHODKOV	1.362,45	370,74	27,21
PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00

Dejavnost po projektih

Delovanje ZPMS se odvija v okviru sprejetih projektov

Šifra	Naziv stroškovnega mesta- Projekta	%
1	Splošni stroški	37,49
2	Nacionalni odbor za otrokove pravice	0,81
3	TOM telefon za otroke in mladostnikov	19,15
4	Finance za mlade	0,87
5	Otroški parlament	4,45
7	Socialno humanitarni program	4,63
8	FIHO	2,68
9	Mladi raziskovalci zgodovine	2,20
10	Teden otroka	0,77
12	Pomežik soncu	15,11
14	Hiša zavetja	1,21
15	Evropa v šoli	1,78
17	Človek ne jezi se, združi se	1,27
18	Središče ZIPOM	1,97
19	Letovanje za otroke s posebnimi potrebami	4,63
20	Zavestno starševstvo	0,98

Opis	1 Splošni stroški	2 Nacionalni odbor za otrokove pravice	3 TOM telefon za otroke in mladostnike	4 Finance za mlade	5 Otroški parlament	7 Socialno - humanitarni programi	8 FIHO	9 Mladi raziskovalci zgodovine
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	232.407,70	5.178,26	122.081,58	5.526,91	26.712,73	29.528,25	17.076,40	14.049,83
a) dotacije iz Fundacije za FIHO v RS	17.157,84	0,00	2.941,08	0,00	0,00	0,00	16.940,40	0,00
b) dotacije iz proračunskih in dr. javnih sredstev	493,00	0,00	104.148,10	0,00	10.000,00	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	0,00
č) donacije drugih pravnih in fizičnih oseb	204.246,10	5.178,26	13.757,68	5.526,91	2.432,73	29.528,25	136,00	10.335,15
d) prispevki uporabnikov posebnih socialnih programov	0,00	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	0,00
f,g) prihodki od prodaje materiala, proizvodov, trgovskega blaga in storitev	10.510,76	0,00	1.234,72	0,00	14.280,00	0,00	0,00	3.714,68
h) ostali prihodki od dejavnosti								
2. FINANČNI PRIHODKI	112,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. DRUGI PRIHODKI	6.528,68	0,00	0,00	0,00	1.634,83	12,50	0,00	0,00
5. SKUPAJ PRIHODKI (1+2+3)	239.048,54	5.178,26	122.081,58	5.526,91	28.347,56	29.540,75	17.076,40	14.049,83
6. STROŠKI MATERIALA	11.216,62	0,00	2.371,51	0,00	934,51	46,93	0,00	356,50
7. STROŠKI STORITEV	132.786,14	0,00	26.999,00	976,51	17.253,56	14.240,95	17.076,40	4.382,05
8. STROŠKI DELA	63.015,77	4.952,98	91.354,67	4.550,40	9.905,93	14.263,23	0,00	9.311,28
9. DOTACIJE DRUGIM PRAVNIM OSEBAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. AMORTIZACIJA	22.056,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. PREVREDNOTOVALNI IN DRUGI ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	2.916,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. FINANČNI ODHODKI	2.716,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. DRUGI ODHODKI	3.969,93	225,28	1.356,40	0,00	253,56	989,64	0,00	0,00
14. SKUPAJ STROŠKI IN ODHODKI	238.678,26	5.178,26	122.081,58	5.526,91	28.347,56	29.540,75	17.076,40	14.049,83
16. PRESEŽEK PRIHODKOV	370,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opis	10 Teden otroka	12 Pomežik soncu	14 Hiša zavetja Plaćiča	15 Evropa v šoli	17 Človek ne jezi se - združi se	18 Središče ZIPOM	19 Letovanje za otroke s posebnimi potrebami	20 Zavestno starševstvo
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	4.905,65	96.338,79	7.708,92	11.365,46	8.112,36	11.455,07	29.490,00	6.266,52
a) dotacije iz Fundacije za FIHO v RS	0,00	21.175,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) dotacije iz proračunskih in dr. javnih sredstev	0,00	0,00	0,00	0,00	6.805,53	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	0,00
č) donacije drugih pravnih in fizičnih oseb	4.905,65	70.246,79	0,00	10.775,30	1.306,83	11.455,07	14.507,70	0,00
d) prispevki uporabnikov posebnih socialnih programov	0,00	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	0,00
f,g) prihodki od prodaje materiala, proizvodov, trgovskega blaga in storitev	0,00	4.916,44	7.708,92	590,16	0,00	0,00	14.982,30	6.266,52
h) ostali prihodki od dejavnosti								
2. FINANČNI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. DRUGI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.096,97	0,00	0,00
5. SKUPAJ PRIHODKI (1+2+3)	4.905,65	96.338,79	7.708,92	11.365,46	8.112,36	12.552,04	29.490,00	6.266,52
6. STROŠKI MATERIALA	0,00	502,26	0,00	160,74	146,25	0,00	5.640,45	169,59
7. STROŠKI STORITEV	562,05	39.123,25	529,64	6.089,96	3.924,71	1.593,16	23.804,41	6.096,93
8. STROŠKI DELA	4.343,60	56.176,20	0,00	4.343,60	3.919,00	10.673,88	0,00	0,00
9. DOTACIJE DRUGIM PRAVNIM OSEBAM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. AMORTIZACIJA	0,00	0,00	7.178,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. PREVREDNOTOVALNI IN DRUGI ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. FINANČNI ODHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. DRUGI ODHODKI	0,00	537,08	0,00	771,16	122,40	285,00	45,14	0,00
14. SKUPAJ STROŠKI IN ODHODKI	4.905,65	96.338,79	7.708,46	11.365,46	8.112,36	12.552,04	29.490,00	6.266,52
16. PRESEŽEK PRIHODKOV	0,00	0,00	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3 BILANCA STANJA

PODATKI BILANCE STANJA	Realizacija Leto 2016	Plan Leto 2017	Realizacija Leto 2017	Indeks 2017/2016	Indeks 2017/Plan
SREDSTVA	1.115.249,92	1.099.000,00	1.147.101,27	102,86	104,38
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	771.367,54	763.200,00	765.140,33	99,19	100,25
<i>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR</i>	6.147,76	5.200,00	5.220,24	84,91	100,39
<i>II. Opredmetena osnovna sredstva</i>	349.750,44	350.000,00	352.145,15	0,00	100,61
<i>III. Naložbene nepremičnine</i>	415.469,34	408.000,00	407.774,94	98,15	99,94
<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	343.650,61	335.800,00	381.338,98	110,97	113,56
<i>I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>II. Zaloge</i>	1.863,53	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>	12.978,71	15.000,00	15.537,36	119,71	103,58
<i>V. Denarna sredstva</i>	328.808,37	319.300,00	365.801,62	111,25	114,56
C. KRATKOROČNE AČR	231,77	0,00	621,96	0,00	0,00
Zunajbilančna sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	1.115.249,92	1.099.000,00	1.147.101,27	102,86	104,38
A. SKLAD	554.047,97	552.000,00	554.418,71	99,75	100,12
<i>I. Društveni sklad</i>	409.950,97	408.000,00	410.321,71	99,67	100,14
<i>II. Presežek iz prevrednotenja</i>	144.097,00	144.000,00	144.097,00	100,00	100,07
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	209.776,65	208.000,00	205.105,51	97,77	98,61
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI)	154.815,57	137.000,00	137.124,84	88,57	100,09
<i>I. Dolgoročne finančne obveznosti</i>	154.815,57	137.000,00	137.124,84	88,57	100,09
<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	184.364,43	190.000,00	247.133,49	134,05	130,07
<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>	184.364,43	190.000,00	247.133,49	134,05	130,07
<i>IV. Kratkoročni dolgovi do članov</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. KRATKOROČNE PČR	12.245,30	12.000,00	3.318,72	27,10	27,66
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilančna vsota je konec leta 2017 znašala 1.147.101,27 EUR in je za 3% višja kot v preteklem letu in višja za 4% od planiranih.

V **aktivih** imamo **dolgoročna sredstva**, ki predstavljajo 67% vseh sredstev in **kratkoročna sredstva** s 33% deležem.

V **pasivih** **društveni sklad** predstavlja 48% vseh virov sredstev, **rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev** 18%, **dolgoročne obveznosti** 12%, **kratkoročne obveznosti** 22% in **kratkoročne pasivne časovne razmejitev** še ne 1 %.

Dolgoročna sredstva

ZPMS uporablja metodo enakomernega časovnega amortiziranja. Amortizacija se obračunava posamično. Predumi 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	300.900,00	81.090,23	560,26	940.696,65
VREDNOST	Povečanja	0,00	0,00	0,00	19.031,37	5.877,57	1.096,75	26.005,69
	Zmanjšanja	0,00	0,00	0,00	0,00	5.357,84	544,89	5.902,73
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	9.275,64	256.565,41	292.305,11	319.931,37	81.609,96	1.112,12	960.799,61
POPRAVEK	Stanje 01.01.	3.127,88	133.401,18	0,00	0,00	32.715,28	84,77	169.329,11
VREDNOSTI	Povečanja	927,52	7.694,40	0,00	6.396,50	16.227,70	246,06	31.492,18
	Zmanjšanja	0,00	0,00	0,00	0,00	5.089,35	72,66	5.162,01
	Prevrednotenje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanje 31.12.	4.055,40	141.095,58	0,00	6.396,50	43.853,63	258,17	195.659,28
NEODPISANA	STANJE 01.01.	6.147,76	123.164,23	292.305,11	300.900,00	48.374,95	475,49	771.367,54
VREDNOST	STANJE 31.12.	5.220,24	115.469,83	292.305,11	313.534,87	37.756,33	853,95	765.140,33

V obravnavanem poslovnem letu je ZPMS nabavila naslednja osnovna sredstva:

POSLOVNI PROSTOR DIMIČEVA- zaključna dela	19.031,37
MOBI A5 GALAXY	190,18
SERVER OMARA ZA DIMIČEVO	1.408,23
HLADILNIK GORENJE	225,71
GSM LG G4	202,75
PISARNIŠKI STOL	312,17
VENTILATOR	1.342,15
PRENOSNIK HP PROBOOK 450 G4	1.074,13
RAČUNALNIK HP 400PD G4	819,59
MONITOR HP DISPLAY P240va	221,66
RUTAR ZA SEJNO SOBO	262,80
APARAT ZA KAVO	39,34
DI-TIPKOVNICA, MIŠKA	42,06
Nalepke-tablic	544,89
ELEKTRO ŠTEVEC	89,56
BOW FLAG ZASTAVA M KAPLJA	118,10
PREDALNIK TOM	1,00
MIZA TOM-2 kos	2,00
REGAL TOM-4 kos	4,00
STOL-22kos	22,00
MIZA VELIKA SEJNA	1,00
TABLA SEJNA	1,00
PROJEKTOR SEJNA	1,00
NOTRANJA KLIMA-12kos	12,00
KUHINJSKI BLOK	1,00
OMARA ARHIV-2 kos	2,00
OMARA NIZKA-11 kos	11,00
OMARA VISOKA-9 kos	9,00
CVETLIČNO KORITO-3 kos	3,00
PREDALNIK-4 kos	4,00
MIZA-7 kos	7,00
SKUPAJ OPREMA	6.974,32

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. Za zaključna dela pred vselitvijo je bilo porabljenih 19.031,37 EUR .

Kratkoročna sredstva

Na presečni dan 31.12.2017 izkazuje bilanca stanja:

denarna sredstva v blagajni	1,95 EUR
denarna sredstva na transakcijskih računih	165.730,93 EUR
kratkoročni depoziti pri Delavski hranilnici d.d. skupaj z obrestmi	200.084,74 EUR
kratkoročne terjatve do kupcev v skupnem znesku	11.828,19 EUR

in sicer:

Naziv kupca	SKUPAJ Nezapadlo	Do 30 dni	Do 60 dni	Do 90 dni	Do 180 dni	Nad 180 dni	SKUPAJ zapadli	SKUPAJ
MDDSZ	3.894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.894,00
CSD, GROSUPLJE	2.214,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.214,15
ZAVOD ZA ZAPOSLOVANJE	1.939,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.939,09
EUROGRAF PRO D.O.O.	1.246,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.246,23
DRUŠTVO BRALNA ZNAČKA SLOVENIJE - ZPMS	666,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666,71
AMERIŠKA GOSPODARSKA ZBORNICA	183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183,00
UROŠ BREZOVŠEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00	175,00	175,00
OŠ ŠENTJANŽ PRI DRAVOGRADU	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	0,00	155,00	155,00
MESTNA OBČINA KOPER	0,00	147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147,00	147,00
OŠ VENCLJA PERKA	0,00	0,00	146,40	0,00	0,00	0,00	146,40	146,40
OBČINSKA ZPM ŠENTJUR	64,42	0,00	73,20	0,00	0,00	0,00	73,20	137,62
DPM ŠKOFJA LOKA	128,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128,83
Kupci s saldrom pod 100€	291,91	25,95	368,40	0,00	91,00	17,90	503,25	795,16
SKUPAJ	10.628,34	172,95	588,00	0,00	246,00	192,90	1.199,85	11.828,19

kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij- za vstopni DDV	576,73 EUR
kratkoročne terjatve do financerjev	3.000,00 EUR
kratkoročne terjatve – nezgodno zavarovanje zaposlenih	85,85 EUR
kratkoročne terjatve- OMV card	50,00 EUR

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne odloženi stroški v skupnem znesku	621,96 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 8.146,31 EUR.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev na presečni dan 31. 12. 2017 znašajo 200.000,00 EUR.

Stanje **dolgoročnih obveznosti** določata :

- finančni najem v višini 2.124,84 EUR in
- dolgoročno posojilo, dobljeno pri ABANKI v znesku 135.000,00 EUR.

Kratkoročne obveznosti so:

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – MASTERCARD za 394,16 EUR,
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupnem znesku 55.049,05 EUR:

Naziv dobavitelja	SKUPAJ Nezapadlo	Do 30 dni	Do 60 dni	Do 90 dni	Do 180 dni	Nad 180 dni	SKUPAJ zapadli	SKUPAJ
ZPM LJUBLJANA MOSTE POLJE	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
DPM METLIKA	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.800,00
TAKTIK D.O.O.	4.999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.999,96
KRO, D.O.O.	4.209,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.209,49
DPM MOJCA NOVO MESTO	3.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.650,00
DPM MARIBOR	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00
TELEKOM SLOVENIJE, D.D.	3.330,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.330,91
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	1.861,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.861,88
GI & PRO, D.O.O.	1.481,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.481,04
DARJA GROZNIK S.P.	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640,00
BUTAN PLIN, D.D., LJUBLJANA	574,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574,34
CREANS D.O.O.	0,00	500,50	0,00	0,00	0,00	0,00	500,50	500,50
UNIX-ČERMA, D.O.O., LJ.	427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,00
AP MS D.D.	408,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408,85
KLEMENČIČ JOŽE S.P.	390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390,00
PREMOGOVNIK VELENJE, D.O.O.	369,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,61
KADROVSKA PISARNA D.O.O.	366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366,00
LATIN D.O.O.	341,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341,60
ELEKTRO ENERGIJA D.O.O.	321,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321,06
TRGOVINSKA ZBORNICA SLOVENIJE	302,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302,62
BARBARA REPINC ZUPANČIČ, S.P.	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
ADRIATIC SLOVENICA D.D.	293,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,85
MGS D.O.O.	293,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,72
KARMEN OREL-TURISTIČNA KMETIJA	272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,00
GENERALI D.D.	224,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,14
PRESS CLIPPING D.O.O.	189,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,25
OMV SLOVENIJA, D.O.O.	180,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,96
ZDRUŽENJE SAZAS K.O.	176,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176,95
BOJANA PUČNIK, S.P.	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,00
ANDERWALD, D.O.O., LJUBLJANA	164,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164,69
BIROGRAFIKA BORI D.O.O.	163,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163,48
EUROGRAF PRO D.O.O.	160,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,31
INTERTOURS TAXI D.O.O.	145,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145,83
ZALOŽBA FORUM MEDIA D.O.O.	141,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141,84
VASCO D.O.O.	138,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138,57
BOGRAF, NINA BOGRAF S.P.	128,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128,10
OSNOVNA ŠOLA STIČNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,00	115,00	115,00
Dobavitelji s saldov pod 100€	410,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,50
SKUPAJ	54.133,55	800,50	0,00	0,00	0,00	115,00	915,50	55.049,05

- kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj račun 163.539,12 EUR

Poslovanje na tuj račun	Saldo 01.01.2017	Prilivi - zbrana sredstva	Odlivi - razdeljena sredstva	Saldo 31.12.2017
POMEŽIK SONCU	6.305,02	108.267,72	103.154,49	11.418,25
ŠTIPENDIJSKI SKLAD	11.520,00	30.632,40	28.352,40	13.800,00
POŠTAR PAVLI	2.666,04	9.391,57	10.125,16	1.932,45
ZIMOVANJE	0,00	3.457,00	0,00	3.457,00
FINANCE ZA MLADE	2.255,70	0	2.255,70	0,00
SKUPAJ OSTALI	124.633,62	561.519,97	553.222,17	132.931,42
SKUPAJ	147.380,38	713.268,66	697.109,92	163.539,12

- kratkoročne obveznosti do zaposlencev v skupnem znesku 21.281,41 EUR
- kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij (davki in prisp.) 3.642,43 EUR
- dr.kratk.obv.za : odtegljaje od plač, avtorske pogodbe, 1.780,33 EUR

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

so kratkoročno odloženi prihodki za SM 20

3.318,72 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, 26. 2. 2018