

ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE SLOVENIJE

Dimičeva ulica 9
1000 Ljubljana

**FINANČNO POROČILO ZA OBDOBJE
OD 01.01.2022 DO 31.12.2022**

Pripravil:
Unix-Čerma d.o.o.
Peter 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 0400 1004 9903 191 – NKBM d.d.

IBAN SI56 0310 6100 1018 757 – SKB d.d.

2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

Prihodki

Prihodki ZPMS so v letu 2022 skupaj znašali 985.328,58 EUR in so za 5,37% višji od prihodkov ustvarjenih v letu 2021 in 3,06% višji od načrtovanih.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2021	Leto 2022	Leto 2022	2022/2021	2022/Plan
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	928.479,79	956.067,96	975.727,73	105,09	102,06
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	70.522,53	65.319,96	64.120,16	90,92	98,16
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	159.167,27	128.053,83	130.841,07	82,20	102,18
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	510.191,04	675.641,32	696.855,69	135,20	102,10
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	188.598,95	87.052,85	83.910,81	44,49	96,39
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)	928.479,79	956.067,96	975.727,73	105,09	102,06
6. FINANČNI PRIHODKI	127,88	0,00	152,42	119,19	0,00
7. DRUGI PRIHODKI	6.516,25	0,00	9.448,43	145,00	0,00
SKUPAJ PRIHODKI	935.123,92	956.067,96	985.328,58	105,37	103,06

Prihodki iz dejavnosti v višini 975.727,73 EUR predstavljajo skoraj 100% delež vseh prihodkov in zajemajo:

- dotacije iz FIHO, ki predstavljajo 6,51% delež vseh prihodkov,
- dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev 13,28% delež,
- donacije pravnih in fizičnih oseb 70,72% in
- prihodki od prodaje blaga in storitev 8,52% delež.

Finančne prihodke predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri Delavski hranilnici in obresti pozitivnega stanja na transakcijskem računu v višini 152,42 EUR.

Drugi prihodki so prejete donacije od Gerbec Sonje za DPM Metlika v znesku 5.000,00 EUR, prejeta subvencija Zavoda za zaposlovanje za težko zaposljivo osebo v znesku 2.000,00 EUR, prejeta subvencija od FURSa za hitre teste v znesku 185,00 EUR, olajšave na prispevke v znesku 1.667,95 EUR, prihodki od uskladitve zaloge blaga v znesku 295,22 EUR, prejeti naknadni popust za Lidlove darilne kartice v znesku 300,00 EUR in everske izravnave v višini 0,26 EUR.

Stroški in odhodki

V letu 2022 stroški in odhodki znašajo skupaj 999.624,62 EUR in so za 15,79% višji od doseženih v preteklem letu in za 4,56% višji od načrtovanih.

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

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija Leto 2021	Plan Leto 2022	Realizacija Leto 2022	Indeks 2022/2021	Indeks 2022/Plan
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	33.263,48	19.940,00	43.102,12	129,58	216,16
2. Stroški storitev	342.373,84	399.750,65	430.265,98	125,67	107,63
3. Stroški dela	413.999,68	500.777,31	464.839,65	112,28	92,82
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	35.515,44	35.600,00	44.034,87	123,99	123,69
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	6.074,22	0,00	15.318,29	252,19	0,00
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	831.226,66	956.067,96	997.560,91	120,01	104,34
B. FINANČNI ODHODKI	1.963,27	0,00	1.679,63	85,55	0,00
C. DRUGI ODHODKI	30.096,19	0,00	384,08	1,28	0,00
SKUPAJ ODHODKI	863.286,12	956.067,96	999.624,62	115,79	104,56

Med odhodki iz dejavnosti:

- stroški materiala in prodanega blaga v strukturi vseh odhodkov predstavljajo 4,31% vseh odhodkov,
- stroški storitev 43,04% vseh odhodkov,
- stroški dela 46,50% in
- odpisi vrednosti s 4,40% deležem,
- ostalo so drugi odhodki iz dejavnosti.

Stroški materiala so stroški pijače in prigrizkov, porabljena električna energija, gorivo, pisarniški material, strokovna literatura in časopisi, stroški promocijskega materiala, stroški čistil, stroški dekoracije, stroški igral in pripomočkov za otroke ter drugi potrošni material.

Med stroške storitev v skupnem znesku 442.703,35 EUR uvrščamo:

-komunalne storitve, SPL	0,00
-supervizije	6.500,53
-telekomunikacijske storitve (telefon, gsm, internet)	13.085,13
-oblikovanje, tiskarske in grafične stor., fotokopije, snemanje	62.429,70
-čiščenje, pranje	0,00
-finančno-računovodske storitve	5.707,88
-računalniške storitve in dr. intelektualne storitve	15.827,83
-odvetniške in notarske storitve, prevodi, svetovanje	5.696,41
-študentske storitve	0,00
-poštnina	30.987,23
-prevozi, vozovnice, cestnina, parkirnina	14.670,97
-zdravstvene storitve	78,43
-pogostitve pri izvedbi programov	14.432,96
-prireditve, delavnice, predavanja, izobraževanja...	81.596,70
-razvoz, vlaganje zloženk, dostava sporočil	7.341,74
-urejanje adreme	14.789,88
-stroški v vezi z vzdrž. osnovnih sredstev	48.567,24
-najemnine (poslovni prostor, fotokop. stroj, dvorane..)	6.087,74
-povračila stroškov (dnevnice, kilometrina, nočnine)	8.375,84
-stroški bančnih storitev in zavarovalne premije	7.775,97
-stroški storitev fizičnih oseb (avtorske pogodbe)	7.956,64
-reprezentanca, reklame, objave, oglaševanje	72.432,85
-str.dr.stor.-vod. kadrov. pisar., prodaja na stojnici, licence	5.924,31

Za stroške dela je ZPMS porabila 464.839,65 EUR in sicer za:

bruto plače	340.254,51
regres	22.256,44
prehrana, prevoz na delo	38.260,35
stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	8.055,00
prispevki na plače za socialno varnost	55.818,82
odpravnina	194,53

Na ZPMS je bilo na dan 31. 12. 2022 zaposlenih 17 oseb. Od tega je bilo 12 oseb zaposlenih za nedoločen časa in 5 oseb za določen čas, od tega 1 oseba preko javnih del za področje TOM telefona. 2 delavki sta bili na koriščenju porodniškega dopusta. 1 delavka dela krajši delovni čas (7 ur dnevno).

Struktura zaposlenih po stopnji izobrazbe je bila na dan 31. 12. 2022:

- 3 zaposleni V stopnja
- 1 zaposlena VI/2
- 12 zaposlenih VII in
- 1 zaposlena VIII/1.

Zaposlenim so se zagotavljale vse pravice na podlagi pogodb o zaposlitvi. Izplačan jim je bil regres v višini 1.374,43 EUR na zaposlenega. Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2022 znašala 1.995,39 EUR, kar je še vedno pod povprečno bruto mesečno plačo na zaposlenega v letu 2022 v Sloveniji (2.023,92 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%.

Drugi odhodki iz dejavnosti je skupaj 15.318,29 EUR. Od tega so:

- povračila stroškov zunanjim sodelavcem in članom 2.641,13 EUR,
- članarine 1.498,29 EUR,
- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 625,01 EUR,
- sodne takse, koleki, stroški prisilne izterjave 200,00 EUR,
- darilni boni, poslovna darila 500,00 EUR
- uskladitev odbitnega deleža DDV 9.853,86 EUR.

Finančni odhodki so kreditne obresti in zamudne obresti do dobaviteljev, ki znašajo skupaj 1.677,97 EUR.

Drugi odhodki v vrednosti 384,08 EUR:

Odpis poslovnih terjatev v višini 91,00 EUR, evrske izravnave v znesku 1,48 EUR in izredni odhodki v višini 291,60 EUR.

Neprihoditna in pridobitna dejavnost

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Pridobitna	Neprihoditna	Skupaj	Indeks	Indeks
	Dejavnost v letu 2022		Leto 2022	Pridob.dej/ 2022	Neprihod.dej/ 2022
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	83.910,81	891.816,92	975.727,73	8,60	91,40
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	0	64.120,16	64.120,16	0,00	100,00
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	0	130.841,07	130.841,07	0,00	100,00
c) dotacije iz drugih fundacij, skladov in ustanov	0	0	0,00	0,00	0,00
č) donacije drugih pravnih in fizičnih oseb	0	696.855,69	696.855,69	0,00	100,00
d) prispevki uporabnikov posebnih socialnih programov	0	0	0,00	0,00	0,00
e) članarine in prispevki članov	0	0	0,00	0,00	0,00
f) prihodki od prodaje trgov. blaga, storitev in proizvodov	83.910,81	0	83.910,81	100,00	0,00
g) ostali prihodki od dejavnosti	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Povečanje vred.zalog proizv.in nedokončane proizvodnje	0	0	0,00	0,00	0,00
3. Zmanjšanje zalog proizv.in nedokončane proizvodnje	0	0	0,00	0,00	0,00
4. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0,00	0,00	0,00
5. DONOSI IZ DEJAVNOSTI (1+2-3+4)	83.910,81	891.816,92	975.727,73	8,60	91,40
6. FINANČNI PRIHODKI	0	152,42	152,42	0,00	100,00
7. DRUGI PRIHODKI	1.963,43	7.485,00	9.448,43	20,78	79,22
SKUPAJ PRIHODKI	85.874,24	899.454,34	985.328,58	8,72	91,28
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	3.756,47	39.345,65	43.102,12	8,72	91,28
2. Stroški storitev	37.498,93	392.767,05	430.265,98	8,72	91,28
3. Stroški dela	40.512,12	424.327,53	464.839,65	8,72	91,28
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0	0	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	3.837,77	40.197,10	44.034,87	8,72	91,28
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	1342,96	14066,33	15.409,29	8,72	91,28
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	86.948,25	910.703,66	997.651,91	8,72	91,28
B. FINANČNI ODHODKI	146,38	1.533,24	1.679,62	8,72	91,28
C. DRUGI ODHODKI	33,48	350,60	384,08	8,72	91,28
SKUPAJ ODHODKI	87.128,11	912.587,50	999.715,61	8,72	91,28
PRESEŽEK PRIHODKOV	0	0	0,00	0,00	0,00
PRESEŽEK ODHODKOV	1245,94	13050,1	14.296,04	8,72	91,28

Na podlagi 26. člena Zakona o društvih in Pravilnika o opredelitvi pridobitne in neprihoditne dejavnosti je ugotovljeno, da je ZPMS v letu 2022 izvajala 8,72% pridobitne dejavnosti in 91,28% neprihoditne 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 2022 so bili ustvarjeni z

- oddajanjem zgradbe in poslovnih prostorov v najem,
- organiziranjem srečanj,

- izobraževanj,
- letovanj in
- drugih pogodbenih dejavnosti.

Presežek prihodkov ali odhodkov

Razlika med odhodki in prihodki predstavlja presežek odhodkov, ki znaša na dan 31.12.2022 14.296,04 EUR in se ga krije s presežkom prihodkov iz preteklih let.

Presežek odhodkov je nastal zaradi povečanja vlaganj v objekte Tabora Mojca (obnova kopalnice, zamenjava in rekonstrukcija strehe, vgradnja toplotne črpalke, popravilo električne napeljave in zunanjih električnih omaric).

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Realizacija	Indeks
	Leto 2021	Leto 2022	2022/2021
PRIHODKI SKUPAJ	935.123,92	985.328,58	105,37
ODHODKI SKUPAJ	863.286,12	999.624,62	115,79
PRESEŽEK PRIHODKOV	71.837,80	0,00	0,00
PRESEŽEK ODHODKOV	0	14.296,04	0,00

3 BILANCA STANJA

PODATKI BILANCE STANJA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2021	Leto 2022	Leto 2022	2022/2021	2022/Plan
SREDSTVA	2.605.412,29	0,00	3.011.577,97	115,59	0,00
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	709.142,25	0,00	1.037.064,91	146,24	0,00
<i>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR</i>	5.871,61	0,00	18.318,99	311,99	0,00
<i>II. Opredmetena osnovna sredstva</i>	346.492,19	0,00	657.224,50	189,68	0,00
<i>III. Naložbene nepremičnine</i>	356.778,45	0,00	361.521,42	101,33	0,00
<i>IV. Dolgoročne finančne naložbe</i>	0	0	0	0,00	0,00
<i>V. Dolgoročne poslovne terjatve</i>	0	0	0	0,00	0,00
<i>VI. Odložene terjatve za davek</i>	0	0	0	0,00	0,00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	1.894.800,51	0,00	1.973.758,89	104,17	0,00
<i>I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo</i>	0	0	0	0,00	0,00
<i>II. Zaloge</i>	6.292,57	0,00	7.375,85	0,00	0,00
<i>III. Kratkoročne finančne naložbe</i>	0	0	0	0,00	0,00
<i>IV. Kratkoročne poslovne terjatve</i>	91.442,92	0,00	115.964,24	126,82	0,00
<i>V. Denarna sredstva</i>	1.797.065,02	0,00	1.850.418,80	102,97	0,00
C. KRATKOROČNE AČR	1469,53	0	754,17	0,00	0,00
Zunajbilančna sredstva	0	0	0	0,00	0,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.605.412,29	0,00	3.011.577,97	115,59	0,00
A. SKLAD	625.915,29	0,00	611.619,25	97,72	0,00
<i>I. Društveni sklad</i>	402.175,40	0,00	402.175,40	100,00	0,00
<i>II. Presežek iz prevrednotenja</i>	223.739,89	0,00	209.443,85	93,61	0,00
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	201.895,41	0,00	390.726,31	193,53	0,00
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI)	75.000,00	0,00	60.000,00	80,00	0,00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.700.731,16	0,00	1.914.597,29	112,57	0,00
<i>I. Obveznosti, vključene v skupino za odtujitev</i>	0	0	0	0,00	0,00
<i>II. Kratkoročne finančne obveznosti</i>	0	0	0	0,00	0,00
<i>III. Kratkoročne poslovne obveznosti</i>	1.700.731,16	0,00	1.914.597,29	112,57	0,00
<i>IV. Kratkoročni dolgovi do članov</i>	0	0	0	0,00	0,00
D. KRATKOROČNE PČR	1.870,43	0,00	34.635,12	1.851,72	0,00
Zunajbilančne obveznosti	0	0	0	0,00	0,00

Bilančna vsota je konec leta 2022 znašala 3.011.577,97 EUR in je za 15,59% višja v primerjavi s preteklem letom.

V **aktivih** imamo

- **dolgoročna sredstva**, ki predstavljajo 34,44% vseh sredstev
- **kratkoročna sredstva** z 65,54% deležem
- **kratkoročne aktivne časovne razmejitve** z 0,02% deležem.

V **pasivi**

- **društveni sklad** predstavlja 20,39% vseh virov sredstev,
- **rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve** 12,97%,
- **dolgoročne obveznosti** 2,00%,
- **kratkoročne obveznosti** 63,57% in
- **kratkoročne pasivne časovne razmejitve** 1,15%.

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	Lesene hiške DPM Mojca Novo Mesto	Koče - Dolenjske Toplice	Oprema	Drobni inventar	Skupaj
NABAVNA	Stanje 01.01.	10.708,95	256.565,41	272.086,22	319.931,37	23.755,03	0,00	121.823,17	352,36	1.005.222,51
VREDNOST	Povečanja	14.085,60	12.437,37	0	0	0,00	331.768,44	13.666,12	0	371.957,53
	Zmanjšanja	0,00	0	0	0	0,00	0,00	4.822,01	0	4.822,01
	Prevrednotenje	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00
	Stanje 31.12.	24.794,55	269.002,78	272.086,22	319.931,37	23.755,03	331.768,44	130.667,28	352,36	1.372.358,03
POPRAVEK	Stanje 01.01.	4.837,34	171.873,18	0	44.775,47	178,08	0,00	74.084,44	331,75	296.080,26
VREDNOSTI	Povečanja	1.638,22	7.694,40	0	9.594,74	712,39	7.643,61	16.730,90	20,61	44.034,87
	Zmanjšanja	0,00	0	0	0	0,00	0,00	4.822,01	0	4.822,01
	Prevrednotenje	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00
	Stanje 31.12.	6.475,56	179.567,58	0,00	54.370,21	890,47	7.643,61	85.993,33	352,36	335.293,12
NEODPISANA	STANJE 01.01.	5.871,61	84.692,23	272.086,22	275.155,90	23.576,95	0,00	47.738,73	20,61	709.142,25
VREDNOST	STANJE 31.12.	18.318,99	89.435,20	272.086,22	265.561,16	22.864,56	324.124,83	44.673,95	0,00	1.037.064,91

V obravnavanem poslovnem letu je ZPMS nabavila osnovna sredstva vrednotena po nabavni vrednosti v višini 27.751,72 EUR, opravila vzdrževalna dela na Hiši Zavetja Palčica in s tem povečala vrednost nepremičnine za 12.437,37 EUR ter po sklepu ovrednotila 4 nepremičnine iz Dolenjskih Toplic ter z vzdrževanjem eni nepremičnini povečala vrednost na skupaj 331.768,44 EUR in sicer:

Šifra	Naziv osnovnega sredstva	Nabava-2022
507	PREDALNIK ORGANIZER STRONG	248,75
508	PISALNA MIZA RM 100 CROSS	263,64
509-513	ARHIVSKA OMARA STRONG	1.836,73
514	SPLETNA APLIKACIJA ZARJA	14.085,60
515-516	OGNJEVARNA OMARA	2.583,84
517	MONITOR DELL	198,18
518-519	KLIMA NAPRAVA	2.295,95
520	APARAT XIAOMI 11 LITE	253,51
521-525	APARAT SAMSUNG GALAXY A53	1.730,95
526	APARAT SAMSUNG GALAXY S22	549,35
527-528	RAČUNALNIK HP ELITEONE 800	3.460,09
529	STAVBA 590 - Dolenjske toplice	50.292,73
530	STAVBA 843 - Dolenjske toplice	4.457,44
531	STAVBA 846 - Dolenjske toplice	4.457,44
532	STAVBA 588 - Dolenjske toplice	272.560,83
	SKUPAJ	359.275,03

Kratkoročna sredstva

Na presečni dan 31. 12. 2022 izkazuje bilanca stanja:

denarna sredstva v blagajni

14,00 EUR

denarna sredstva na transakcijskih računih

1.550.196,61 EUR

kratkoročni depoziti pri Delavski hranilnici d.d. skupaj z obrestmi

300.208,19 EUR

kratkoročne terjatve do kupcev v skupnem znesku

16.891,27 EUR

in sicer:

Naziv	Nezapadlo	Zapadle do 30 dni	Zapadle do 90 dni	Zapadle nad 180 dni	SKUPAJ
ALBINA KENDA	0,00	21,1	0	0	21,10
ALENKA ŽIVIČ	0,00	0	199,5	0	199,50
ANDREJ CVETKO	0,00	8,8	0	0	8,80
ANJA KOVAČIČ	39,90	0	0	0	39,90
AVTOHIŠA FERK	163,1	0	0	0	163,10
BARBARA BENČINA	0	0	164,6	0	164,60
CSD LJUBLJANA	2319,58	0	0	0	2.319,58
CSD OSREDNJA SLOVENIJA	-2,5	0	0	0,00	-2,50
DINOS	679,88	0	0	0	679,88
DOŠ II LENDAVALA		48,8	0	0	48,80
DPM LAVRICA	0	55,44	0	0	55,44
DRUŠTVO BRALNA ZNAČKA - ZPMS	91,09	0	0	0	91,09
INERVIS	0,00	203	0	0	203,00
IRENA KODRIČ	0,00	0	42,4	0	42,40

Finančno poročilo za leto 2022

OŠ MARJANA NEMCA	0	48,8	0,00	0	48,80
JERIČ JANA	0	0	42,4	0	42,40
KANA KOKALJ	43,40	0	0	0	43,40
MARTA PETAUER	-346,30	0	0	0	-346,30
MDDSZ	6141,63	0	0	0	6.141,63
MELITA MERŠOL	0,00	12,3	0	0	12,30
METKA TERŽAN	0	0	124,7	0	124,70
MEĐOBČ.DRUŠTVO PRIJATELJEV MLADINE SEŽANA	0	18,46	0	0	18,46
MESTNA ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE	242,34	0	0	0	242,34
MK TRGOVINA	110,76	0,00	0	0	110,76
OŠ DUŠAN FLIS	0,00	48,80			48,80
OŠ JAKOB ALJAŽ	18,50	48,8	0	0	67,30
OŠ JURIJ VEGA	0,00	97,6	0	0	97,60
OŠ LEDINA	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ POHORSKI ODRED SLOVENSKA BISTRICA	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ POLJE	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ SAVA KLADNIKA	0,00	97,60	0,00	0,00	97,60
OŠ ZALOG	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ FRANCE PREŠEREN ČRENŠOVCI	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ JARENINA	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ MENGEŠ	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ PUCONCI	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ RAKA	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ RENČE	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
OŠ ŠEMPETER PRI GORICI	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
PETRA ZEGA	0,00	0,00	39,90	0,00	39,90
RODEO TRADE	0,00	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00
SARA GEIGER SMOLE	48,40	0,00	0,00	0,00	48,40
SABINA KOTAR ROGLIČ	24,20	0,00	0,00	0,00	24,20
STANKA GABERŠČEK	43,40	0,00	0,00	0,00	43,40
TEJA HARTMAN	0,00	89,80	0,00	0,00	89,80
TJAŠA FILIPIČ	0,00	18,20	0,00	0,00	18,20
TJAŠA FUNA ŠTAMFELJ	0,00	21,10	0,00	0,00	21,10
ZAVOD SV STANISLAVA	0,00	48,80	0,00	0,00	48,80
ZAVOD ZA ZAPOSLOVANJE	1.036,19	0,00	0,00	0,00	1.036,19
SKUPAJ	10.653,57	1.424,20	613,50	4.200,00	16.891,27

kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij- za vstopni DDV

2.148,01 EUR

kratkoročne terjatve za davek od doh. pravnih oseb

1.661,40 EUR

kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij

94.786,68 EUR

od tega:

- terjatve do MJU 37.070,09 EUR
- terjatve do EUROCHILD 0,01 EUR
- terjatve do ZAVOD RS ZA ŠOLSTVO 0,00 EUR
- terjatve do refundacije bolezni 1.513,69 EUR
- terjatve do TELEVOTING 16,25 EUR

- terjatve do SMS	55.997,00 EUR
- nezgodno zavarovanje zaposlenih	113,64 EUR
- druge kratk. terjatve za tuj DDV	76,00 EUR
- kratkoročne terjatve do Paypal donacij	476,88 EUR

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

ZPMS ima na dan 31.12.2022 odloženo zavarovanje pri Generali d.d. v vrednosti 274,49 EUR in letno naročnino za Microsoft v vrednosti 598,64 EUR.

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 in nerazporejeni presežki prihodkov iz preteklih let, zmanjšani za letošnji presežek odhodkov skupnem znesku 65.346,85 EUR.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve na presečni dan 31.12.2022 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 in letošnjih vpisov nepremičnin v knjige, prejetih iz naslova donacij :

- donacije FIHO	990,88 EUR
- sredstva ZIPOM	21,54 EUR
- donacije za nepremičnine v Dolenjskih Toplicah	177.276,52 EUR
- donacije za nepremičnino Hiša Zavetja	12.437,37 EUR

Stanje **dolgoročnih obveznosti** izkazuje:

- dolgoročno posojilo, dobljeno pri ABANKI v znesku 60.000,00 EUR.

Kratkoročne obveznosti so:

- *kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupnem znesku 37.276,95 EUR:*

PARTNER_NAZIV	Nezapadlo	Zapadlo do 90 dni
AGENCIJA LARS	1.281,00	
ANAEVA KRISTINA LEDINSKI S.P.	352,00	
ANDERWALD D.O.O.	239,35	
BARBARA REPINC ŽUPANČIČ S.P.	300,00	
BUTAN PLIN D.D.	406,92	
DAMI STORITVE D.O.O.	73,20	
DARJA GROZNIK S.P.	772,00	
DAVID ŽALEC S.P.	110,49	
DPM KAMNIK	0,00	177,50
DRUŽINSKI INŠTITUT BLIŽINA	703,69	
DZS	192,96	
GEN-I D.O.O.	380,55	
GENERALI D.D.	274,49	

GI & PRO D.O.O.	1.620,78	
GREŠAK GREGOR S.P.	476,63	
GS1 SLOVENIJA	149,99	
GZS	60,00	
JKP GROSUPLJE D.O.O.	149,78	
KADROVSKA PISARNA D.O.O.	512,40	512,40
LATIN D.O.O.	475,80	
LEXPORA D.O.O.	47,20	
MARJETA KOŽUH S.P.	439,20	
MDPM CELJE	4.140,00	
MERCATOR D.D.	46,12	
MJU	32,00	
NANOSOFT D.O.O.	36,60	
NOVA KBM	100,00	
OMV SLOVENIJA D.O.O.	1,40	
PETROL D.D.	127,97	
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	19.127,74	
PRESS CLIPPING D.O.O.	926,60	
RONDO 3M D.O.O.	113,61	
SOVITA D.O.O.	502,40	
ŠS D.O.O.	451,05	
TELEKOM SLOVENIJE D.D.	988,78	
TISKARNA PRINT POINT D.O.O.	222,33	
UNIX-ČERMA D.O.O.	427,00	
VASCO D.O.O.	183,18	
ZAVAROVALNICA SAVA D.D.	82,14	
ZRSZV	60,00	
SKUPAJ	36.587,35	689,90

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – GOTOVINA za 30,18 EUR od tega

Opis	Znesek
LIDL SLOVENIJA D.O.O.	19,66
MERCATOR D.D.	4,80
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	5,72
SKUPAJ	30,18

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – MASTERCARD za 1.113,33 EUR od tega:

Opis	Znesek
KZ AGRARIA KOPER	83,33
MICROSOFT IRELAND OPERATIONS LIMITED	510,00
META PLATFORMS IRELAND	20,00
BABY CENTER D.O.O.	500,00
SKUPAJ	1.113,33

- *kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj račun 1.826.688,04 EUR*

Dr.kratk.obv.iz poslov.za tuj račun	Otvoritev	Prilivi zbrana sredstva	Odlivi razdeljena sredstva	Saldo
ZIMOVANJE DRUŽIN	0,00	72.500,00	53.380,00	19.120,00
OBALA	43.869,04	56.951,88	24.743,05	76.077,87
ADIN SKLAD	15.065,53	58.370,00	29.258,50	44.177,03
ŠOLSKE POTREBŠČINE	17.732,70	17.246,15	14.531,45	20.447,40
POMEŽIK SONCU/FIZIČNE OS.	214.916,64	518.400,93	440.698,97	292.618,60
OSTALI PROJEKTI ZA OTROKE IN DRUŽINE	1.321.320,10	1.189.258,03	1.136.330,99	1.374.247,14
SKUPAJ	1.612.904,01	1.912.726,99	1.698.942,96	1.826.688,04

Skupaj prejete donacije v letu 2022:

Prilivi - zbrana sredstva iz poslovanja na tuj račun 1.912.726,99

Prihodki – donacije fizičnih oseb iz naslova dohodnine 241.663,33

SKUPAJ 2.154.390,32

- *kratkoročne obveznosti do zaposlencev v skupnem znesku* 38.605,46 EUR
- *kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij (davki in prisp.)* 10.168,10 EUR
- *dr.kratk.obv.za : odtegljaje od plač* 717,23 EUR

Kratkoročne pasivne časovne razmejitev

so kratkoročno odloženi prihodki v skupnem znesku 34.635,12 EUR od tega za:
SM 3 – TOM - TELEFON – 38.733,48 EUR in SM 5 – OTROŠKI PARLAMENT - -4.098,36 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, 24.02.2023