

ZVEZA PRIJATELJEV MLADINE SLOVENIJE

Dimičeva ulica 9
1000 Ljubljana

**FINANČNO POROČILO ZA OBDOBJE
OD 01.01.2023 DO 31.12.2023**

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.

IBAN SI56 0284 3026 4738 885 – NLB d.d.

2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

Prihodki

Prihodki ZPMS so v letu 2023 skupaj znašali 1.231.165,46 EUR in so za 24,95% višji od prihodkov ustvarjenih v letu 2022 in 23,94% višji od načrtovanih.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2022	Leto 2023	Leto 2023	2023/2022	2023/Plan
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	975.727,73	993.383,65	1.075.405,40	110,22	108,26
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	64.120,16	68.451,92	67.023,29	104,53	97,91
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	130.841,07	115.500,00	171.703,72	131,23	148,66
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	696.855,69	724.074,14	762.357,03	109,40	105,29
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	83.910,81	85.357,59	74.321,36	88,57	87,07
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)	975.727,73	993.383,65	1.075.405,40	110,22	108,26
6. FINANČNI PRIHODKI	152,42	0,00	5.344,13	3.506,19	0,00
7. DRUGI PRIHODKI	9.448,43	0,00	150.415,93	1.591,97	0,00
SKUPAJ PRIHODKI	985.328,58	993.383,65	1.231.165,46	124,95	123,94

Prihodki iz dejavnosti v višini 1.075.405,40 EUR predstavljajo 87% delež vseh prihodkov in zajemajo:

- dotacije iz FIHO, ki predstavljajo 5,44% delež vseh prihodkov,
- dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev 13,95% delež,
- donacije pravnih in fizičnih oseb 61,92% in
- prihodki od prodaje blaga in storitev 6,04% delež.

Finančne prihodke predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri Delavski hranilnici in obresti pozitivnega stanja na transakcijskih računih v višini 5.344,13 EUR.

Drugi prihodki so prejete donacije za zbiranje sredstev v znesku 8.500,00 EUR, prejete donacije za brezplačne medijske objave v znesku 44.018,84 EUR, prejete donacije za Tom telefon v znesku 10.860,12 EUR, prejete donacije za Otroški parlament v znesku 4.098,36 EUR, prejete donacije za Mlade raziskovalce zgodovine v znesku 450,00 EUR, prejete donacije za Teden otroka v znesku 10.000,00 EUR, prejete donacije za Hišo zavetja Brvace v znesku 64.270,45 EUR, prejete donacije za Tabor Mojca Novo Mesto v znesku 5.566,81 EUR, subvencija od Eko Sklada v znesku 277,68 EUR, olajšave na prispevke v znesku 2.471,94 EUR in everske izravnave v višini 1,73 EUR.

Stroški in odhodki

V letu 2023 stroški in odhodki znašajo skupaj 1.170.555,48 EUR in so za 17,10% višji od doseženih v preteklem letu in za 17,84% višji od načrtovanih.

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

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija Leto 2022	Plan Leto 2023	Realizacija Leto 2023	Indeks 2023/2022	Indeks 2023/Plan
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	43.102,12	23.150,00	49.111,71	113,94	212,15
2. Stroški storitev	430.265,98	432.300,00	494.796,95	115,00	114,46
3. Stroški dela	464.839,65	502.333,65	564.303,38	121,40	112,34
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	44.034,87	35.600,00	50.319,86	114,27	141,35
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	15.318,29	0,00	9.139,76	59,67	0,00
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	997.560,91	993.383,65	1.167.671,66	117,05	117,54
B. FINANČNI ODHODKI	1.679,63	0,00	2.878,76	171,39	0,00
C. DRUGI ODHODKI	384,08	0,00	5,06	1,32	0,00
SKUPAJ ODHODKI	999.624,62	993.383,65	1.170.555,48	117,10	117,84

Odhodki iz dejavnosti:

- stroški materiala in prodanega blaga v strukturi vseh odhodkov predstavljajo 4,19% vseh odhodkov,
- stroški storitev 42,27% vseh odhodkov,
- stroški dela 48,21% in
- odpisi vrednosti s 4,30% deležem,
- ostalo so drugi odhodki iz dejavnosti.

Stroški materiala so stroški pijače in prigrizkov, porabljen 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 494.796,95 EUR uvrščamo:

-komunalne storitve, SPL	24.181,34
-supervizije	5.635,92
-telekomunikacijske storitve (telefon, gsm, internet)	13.350,64
-oblikovanje, tiskarske in grafične stor.,fotokopije, snemanje	93.733,78
-čiščenje, pranje	0,00
-finančno-računovodske storitve	5.845,01
-računalniške storitve in dr. intelektualne storitve	37.002,04
-odvetniške in notarske storitve, prevodi, svetovanje	16.547,94
-študentske storitve	7.020,73
-poštnina	37.901,77
-prevozi, vozovnice, cestnina, parkirnina	17.637,07
-zdravstvene storitve	0,00
-sofinanciranje FIHa	0,00
-MJU-sofinanciranje projekta Povezani prijatelji	0,00
-pogostitve pri izvedbi programov	17.907,90
-stroški projekta SOPA	0,00
-prireditve, delavnice, predavanja, izobraževanja...	70.168,92
-razvoz, vlaganje zloženek, dostava sporočil	16.622,61
-urejanje adreme	16.634,76
-stroški v vezi z vzdrž. osnovnih sredstev	7.637,46
-najemnine (poslovni prostor, fotokop. stroj, dvorane..)	17.042,36
-povračila stroškov (dnevnice, kilometrina, nočnine)	5.779,03
-stroški bančnih storitev in zavarovalne premije	7.119,43
-stroški storitev fizičnih oseb (avtorske pogodbe)	11.601,89
-reprezentanca, reklame, objave, oglaševanje	59.341,38
-str.dr.stor.-vod.kadrov.pisar.,prodaja na stojnci,licence	6.084,97

Za stroške dela je ZPMS porabila 564.303,38 EUR in sicer za:

bruto plače	422.210,97
regres	22.202,84
prehrana, prevoz na delo	43.423,03
stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	7.155,00
prispevki na plače za socialno varnost	68.951,54
Nadomestilo za uporabo lastnih sredstev	360,00

Na ZPMS je bilo na dan 31. 12. 2023 zaposlenih 19 oseb. Od tega je bilo 14 oseb zaposlenih za nedoločen časa in 5 oseb za določen čas, od tega 2 osebi preko javnih del za področje TOM telefona. 2 delavki sta bili na koriščenju porodniškega dopusta. 1 delavka dela krajši delovni čas (7 ur dnevno) in 1 delavka dela krajši delovni čas (4 ure dnevno).

Struktura zaposlenih po stopnji izobrazbe je bila na dan 31. 12. 2023:

- 3 zaposleni V stopnja
- 2 zaposleni VI/2
- 13 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 1.204,00 EUR na zaposlenega. Povprečna mesečna bruto plača na

zaposlenega je v letu 2023 znašala 2.170,53 EUR, kar je še vedno pod povprečno bruto mesečno plačo na zaposlenega v letu 2023 v Sloveniji (2.210,78 EUR).

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

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

Drugih odhodkov iz dejavnosti je skupaj 9.139,76 EUR. Od tega so:

- povračila stroškov zunanjim sodelavcem in članom 3.323,39 EUR,
- članarine 1.653,99 EUR,
- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 689,36 EUR,
- sodne takse, koleki, stroški prisilne izterjave 360,00 EUR,
- darilni boni, poslovna darila 1.122,00 EUR
- uskladitev odbitnega deleža DDV 1.990,75 EUR.

Finančni odhodki so kreditne obresti, ki znašajo skupaj 2.878,76 EUR.

Drugi odhodki v vrednosti 5,06 EUR:

Evrške izravnave v znesku 5,06 EUR.

Neprihoditna in pridobitna dejavnost

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Pridobitna	Neprihoditna	Skupaj	Indeks	Indeks
	Dejavnost v letu 2023		Leto 2023	Pridob.dej/ 2023	Neprihod.dej/ 2023
1. Prihodki iz dejavnosti (a do g)	74.321,36	1.001.084,04	1.075.405,40	6,91	93,09
a) dotacije iz Fundacije za finan.inv. in human.org. v RS	0	67.023,29	67.023,29	0,00	100,00
b) dotacije iz proračunskih in drugih javnih sredstev	0	171.703,72	171.703,72	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	762.357,03	762.357,03	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	74.321,36	0	74.321,36	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)	74.321,36	1.001.084,04	1.075.405,40	6,91	93,09
6. FINANČNI PRIHODKI	4.344,13	1.000,00	5.344,13	81,29	18,71
7. DRUGI PRIHODKI	1,73	150.414,20	150.415,93	0,00	100,00
SKUPAJ PRIHODKI	78.667,22	1.152.498,24	1.231.165,46	6,39	93,61
1. Stroški porab.materiala in prod.trgovskega blaga	3.138,24	45.973,47	49.111,71	6,39	93,61
2. Stroški storitev	31.615,81	463.181,14	494.796,95	6,39	93,61
3. Stroški dela	36.058,98	528.244,40	564.303,38	6,39	93,61
4. Dotacije drugim pravnim osebam	0	0	0,00	0,00	0,00
5. Odpisi vrednosti	3.215,44	47.104,42	50.319,86	6,39	93,61
6. Drugi odhodki iz dejavnosti	584,03	8555,73	9.139,76	6,39	93,61
A.SKUPAJ ODHODKI IZ DEJAVNOSTI	74.612,50	1.093.059,16	1.167.671,66	6,39	93,61
B. FINANČNI ODHODKI	183,94	2.694,82	2.878,76	6,39	93,61
C. DRUGI ODHODKI	0,32	4,74	5,06	6,39	93,61
SKUPAJ ODHODKI	74.796,76	1.095.758,72	1.170.555,48	6,39	93,61
PRESEŽEK PRIHODKOV	3.872,76	56.737,160	60.609,92	6,39	93,61
PRESEŽEK ODHODKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na podlagi 26. člena Zakona o društvih, 9. in 10. člena Statuta ZPMS in Pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti je ugotovljeno, da je ZPMS v letu 2023 izvajala 6,39% pridobitne dejavnosti in 93,61% 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 2023 so bili ustvarjeni z:

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

- izobraževanj,
- letovanj,
- prodajo Zbornikov Tom, voščilnic, koledarjev in copat ter
- drugih pogodbenih dejavnosti.

Presežek prihodkov ali odhodkov

Razlika med odhodki in prihodki predstavlja presežek prihodkov, ki znaša na dan 31.12.2023 60.609,92 EUR in se ga po obračunu davka od dohodka pravnih oseb pusti nerazporejenega.

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA	Realizacija	Realizacija	Indeks
	Leto 2022	Leto 2023	2023/2022
PRIHODKI SKUPAJ	985.328,58	1.231.165,46	124,95
ODHODKI SKUPAJ	999.624,62	1.170.555,48	117,10
PRESEŽEK PRIHODKOV	0,00	60.609,92	0,00
PRESEŽEK ODHODKOV	14.296,04	0,00	0,00

3 BILANCA STANJA

PODATKI BILANCE STANJA	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	Indeks
	Leto 2022	Leto 2023	Leto 2023	2023/2022	2023/Plan
SREDSTVA	3.011.577,97	0,00	3.841.802,35	127,57	0,00
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	1.037.064,91	0,00	1.215.347,66	117,19	0,00
<i>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR</i>	18.318,99	0,00	20.404,55	111,38	0,00
<i>II. Opredmetena osnovna sredstva</i>	657.224,50	0,00	641.489,08	97,61	0,00
<i>III. Naložbene nepremičnine</i>	361.521,42	0,00	353.454,03	97,77	0,00
<i>IV. Dolgoročne finančne naložbe</i>	0,00	0,00	200.000,00	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	1.973.758,89	0,00	2.625.212,85	133,01	0,00
<i>I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>II. Zaloge</i>	7.375,85	0,00	17.804,01	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>	115.964,24	0,00	126.481,99	109,07	0,00
<i>V. Denarna sredstva</i>	1.850.418,80	0,00	2.480.926,85	134,07	0,00
C. KRATKOROČNE AČR	754,17	0,00	1.241,84	0,00	0,00
Zunajbilančna sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	3.011.577,97	0,00	3.841.802,35	127,57	0,00
A. SKLAD	611.619,25	0,00	671.878,52	109,85	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>	209.443,85	0,00	269.703,12	128,77	0,00
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	390.726,31	0,00	387.240,22	99,11	0,00
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI)	60.000,00	0,00	45.000,00	75,00	0,00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.914.597,29	0,00	2.726.922,26	142,43	0,00
<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>	1.914.597,29	0,00	2.726.922,26	142,43	0,00
<i>IV. Kratkoročni dolgovi do članov</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. KRATKOROČNE PČR	34.635,12	0,00	10.761,35	31,07	0,00
Zunajbilančne obveznosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilančna vsota je konec leta 2023 znašala 3.841.802,35 EUR in je za 27,57% višja v primerjavi s preteklem letom.

V **aktivih** imamo

- **dolgoročna sredstva**, ki predstavljajo 31,63% vseh sredstev
- **kratkoročna sredstva** z 68,33% deležem
- **kratkoročne aktivne časovne razmejitve** z 0,04% deležem.

V **pasivih**

- **društveni sklad** predstavlja 17,49% vseh virov sredstev,
- **rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve** 10,08%,
- **dolgoročne obveznosti** 1,17%,
- **kratkoročne obveznosti** 70,98% in
- **kratkoročne pasivne časovne razmejitve** 0,28%.

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.	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
VREDNOST	Povečanja	4.800,80	0	0	0	0,00	0,00	23.801,81	0	28.602,61
	Zmanjšanja	3.288,27	0	0	0	0,00	0,00	6.785,24	0	10.073,51
	Prevrednotenje	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00
	Stanje 31.12.	26.307,08	269.002,78	272.086,22	319.931,37	23.755,03	331.768,44	147.683,85	352,36	1.390.887,13
POPRAVEK	Stanje 01.01.	6.475,56	179.567,58	0	54.370,21	890,47	7.643,61	85.993,33	352,36	335.293,12
VREDNOSTI	Povečanja	2.715,24	8.067,39	0	9.594,74	712,39	9.949,73	19.280,37	0	50.319,86
	Zmanjšanja	3.288,27	0	0	0	0,00	0,00	6.785,24	0	10.073,51
	Prevrednotenje	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00
	Stanje 31.12.	5.902,53	187.634,97	0,00	63.964,95	1.602,86	17.593,34	98.488,46	352,36	375.539,47
NEODPISANA	STANJE 01.01.	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
VREDNOST	STANJE 31.12.	20.404,55	81.367,81	272.086,22	255.966,42	22.152,17	314.175,10	49.195,39	0,00	1.015.347,66

V obravnavanem poslovnem letu je ZPMS nabavila osnovna sredstva vrednotena po nabavni vrednosti v višini 28.602,61 EUR in sicer:

Šifra	Naziv osnovnega sredstva	Nabava-2023
514	SPLETNA APLIKACIJA ZARJA 7+8 obrok	4.800,80
533-534	RAČUNALNIK HP OE 840	3.624,03
535	MONITOR HP E24	189,63
536-539	KLIMA NAPRAVE BRVACE - ZUNANJE ENOTE	5.520,00
540-545	KLIMA NAPRAVE BRVACE - NOTRANJE ENOTE	3.840,45
546	RAČUNALNIK ASUS	1.481,00
547	GSM APARAT SAMSUNG GALAXY A04S	97,39
548	PISALNA MIZA UNI	373,40
549	PREDALNIK ORGANIZER STRONG	377,35
550-552	SPINALIS ERGONOMIC PISARNIŠKI STOL	1.977,38
553	ROČNI PALETNI VILIČAR AMEISE	524,49
554	RAČUNALNIK HP ENVY	1.208,77
555-557	RAČUNALNIK AUS AIO	3.293,28
558-560	MOBILNI APARAT SAMSUNG GALAXY A34	705,36
561	MOBILNI APARAT SAMSUNG GALAXY S22	589,28
	SKUPAJ	28.602,61

Kratkoročna sredstva

Na presečni dan 31. 12. 2023 izkazuje bilanca stanja:

denarna sredstva v blagajni

1.784,62 EUR

denarna sredstva na transakcijskih računih

2.073.797,24 EUR

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

405.344,99 EUR

kratkoročne terjatve do kupcev v skupnem znesku

27.673,71 EUR

in sicer:

Naziv	Nezapadlo	Zapadle do 30 dni	Zapadle do 90 dni	Zapadle nad 180 dni	SKUPAJ
AKIDS D.O.O.	0,00	0	1.830,00	0	1.830,00
CSD LJUBLJANA	2.813,23	0	0	0	2.813,23
CSD OSREDNJA SLOVENIJA	-2,50	0	0	0	-2,50
D.G.	38,00	0	0	0	38,00
DINOS D.O.O.	13,92	47,37	0	0	61,29
DOŠ II LENDAVA	0	0	0	48,8	48,80
DRUŠTVO BRALNA ZNAČKA SLOVENIJE - ZPMS	67,94	147,56	46,68	0	262,18
J.G.	0	12,30	0	0,00	12,30
L.B.	60,59	0	0	0	60,59
MDDSZ	8.983,37	0	0	0	8.983,37
M.M.	0	12,30	0	0	12,30
MDPM SEŽANA	0	183,00	264,00	0	447,00
MDPM LJUBLJANA	99,70	0	0	0	99,70
OŠ HRUŠEVEC-ŠENTJUR	-61,00	0	0	0	-61,00
OŠ KAMNICA	0	0	61,00	0	61,00

OŠ LEDINA	0	61	0	0	61,00
OŠ POHORSKEGA ODREDA SLOVENSKA BISTRICA	0,00	0	61,00	0	61,00
OŠ SAVA KLADNIKA	0,00	0	61,00	0	61,00
OŠ SLIVNICA PRI CELJU	-61,00	0	0	0	-61,00
OŠ VRANSKO - TABOR	0,00	0	61,00	0	61,00
OŠ ZREČE	0	0	61,00	0	61,00
OŠ ŽIRI	0	411,87	0	0	411,87
OŠ BREG	0	0	61,00	0	61,00
OŠ RAKA	0	0,00	61,00	0	61,00
OŠ STROČJA VAS	0,00	0,00	61,00	0,00	61,00
OŠ TREBNJE	-244,00	0	0	0	-244,00
S.K.	0,00	39,90	0	0	39,90
T.B.	0,00	12,30	0,00	0,00	12,30
TRATNJEK D.O.O.	0,00	0,00	0,00	43,40	43,40
U.M.	0,00	0,00	61,00	0,00	61,00
ZAVOD RS ZA ŠOLSTVO	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
ZAVOD ZA ZAPOSLOVANJE	1.866,68	0,00	0,00	0,00	1.866,68
Z.J..	389,30	0,00	0,00	0,00	389,30
	23.964,23	927,60	2.689,68	92,20	27.673,71

kratkoročne terjatve do državnih in drugih inštitucij- za vstopni DDV 2.484,39 EUR

kratkoročne terjatve do državnih in drugih inštitucij 90.175,09 EUR

od tega:

- terjatve do MJU 25.470,09 EUR
- terjatve do refundacije boleznin 253,36 EUR
- terjatve do TELEVOTING 5,00 EUR
- terjatve do SMS 64.257,00 EUR
- nezgodno zavarovanje zaposlenih 113,64 EUR
- druge kratk. terjatve za tuj DDV 76,00 EUR

ostale kratkoročne terjatve – stanovanje v Celju 6.148,80 EUR

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

ZPMS ima na dan 31.12.2023 odloženo zavarovanje pri Generali d.d. v vrednosti 516,05 EUR

in letno naročnino za Microsoft v vrednosti 725,79 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 razporejeni presežki prihodkov iz preteklih let, povečani za letošnji presežek prihodkov v skupnem znesku 125.606,12 EUR.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve na presečni dan 31.12.2023 znašajo iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih stroškov 200.000,00 EUR za vzdrževanje nepremičnin v prihodnosti.

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

- donacije FIHO	3.366,13 EUR
- donacije za nepremičnine v Dolenjskih Toplicah	171.809,71 EUR
- donacije za nepremičnino Hiša Zavetja	12.064,38 EUR

Stanje **dolgoročnih obveznosti** izkazuje:

- dolgoročno posojilo, dobljeno pri ABANKI (Nova KBM) v znesku 45.000,00 EUR.

Kratkoročne obveznosti so:

- *kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v skupnem znesku 73.350,71 EUR:*

PARTNER NAZIV	Nezapadlo	Zapadlo do 90 dni
AGENCIJA LARS	1.512,80	
AGENCIJA OSKAR D.O.O.	-160,04	
AIVA D.O.O.	192,90	
A.T.	55,00	
ANDERWALD D.O.O.	248,27	
BTC D.D.	2.927,70	
ČRJANSKI RAJ	850,00	
DAMI STORITVE D.O.O.	36,60	
D.G.	856,00	
D.Ž.	184,60	
DPM LAVRICA	1.099,00	
DRUŠTVO GLEDALIŠČE KOLENC	300,00	
DPM MARIBOR	1.350,00	
DPM METLIKA	588,00	
DPM ŠKOFJA LOKA	250,00	
DPM TRBOVLJE	750,00	
ELEKTRO CELJE	4,72	
ENERGETIKA CELJE	96,21	
ENERGETIKA LJUBLJANA	252,53	
GEN-I D.O.O.	450,83	
GENERALI D.D.	516,05	
GI & PRO D.O.O.	2.054,49	
G.G.	391,23	
GS1 SLOVENIJA	149,54	
GZS	97,60	
INFO HIŠA D.O.O.	1.633,29	
I.I.	0,00	18,20
JKP GROSUPLJE D.O.O.	165,75	
KADROVSKA PISARNA D.O.O.	549,00	
LATIN D.O.O.	384,30	
LEXPERA D.O.O.	47,20	
M.V.	300,00	

M.P.J.	177,03	
MDPM CELJE	8.140,00	
MIN. ZA DIGITALNO PREOBRAZBO	224,00	
MOL & INA D.O.O.	1,40	
PETROL D.D.	482,02	
PIGO D.O.O.	225,99	
POSVETOVALNICA ZA UČENCE	580,91	
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	19.690,27	
PRESS CLIPPING D.O.O.	1.433,81	
PRI ŠESTICI D.O.O.	789,60	
RONDO 3M D.O.O.	147,55	
SIMBIO D.O.O.	5,31	
STUDIO ANAN D.O.O.	390,40	
ŠD GOLDEN GLOVES	85,00	
ŠS D.O.O.	300,71	
T.P.	1.000,00	
TELEKOM SLOVENIJE D.D.	2.781,04	
TISKARNA PRINT POINT D.O.O.	765,75	
UNIX-ČERMA D.O.O.	469,70	
VASCO D.O.O.	182,57	
VODOVOD-KANALIZACIJA D.O.O.	23,29	
WORKFORCE D.O.O.	183,52	
ZAVAROVALNICA SAVA D.D.	80,64	
ZDRUŽENJE DROGART	5.002,00	
ZEBRA GRAPHIC D.O.O.	3.009,25	
Z.J.	1.407,18	
ZRSZV	60,00	
ZPM DOMŽALE	300,00	
ZPM MARIBOR	7.260,00	
	73.332,51	18,20

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – GOTOVINA za 5,60 EUR od tega

Opis	Znesek
POŠTA SLOVENIJE D.O.O.	5,60
SKUPAJ	5,60

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – MASTERCARD za 1.330,32 EUR od tega:

Opis	Znesek
AKIDS D.O.O.	550,00
MICROSOFT IRELAND OPERATIONS LIMITED	680,32
MUELLER DROGERIJA D.O.O.	100,00

- *kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj račun 2.595.193,86 EUR*

Naziv konta	Otvoritev	Prilivi zbrana sredstva	Odlivi razdeljena sredstva	Saldo – prenos v leto 2024
POMEŽIK SONCU	292.618,60	653.349,38	519.303,34	426.664,64
POMOČ OB POPLAVAH	0	1.085.186,05	732.097,36	353.088,69
ENO SRCE	51.735,61	211.653,19	155.284,79	108.104,01
ADIN ŠTIPENDIJSKI SKLAD	44.177,03	96.042,00	40.658,10	99.560,93
OBALA	76.077,87	66.646,05	52.443,07	90.280,85
OSTALI PROJEKTI ZA OTROKE IN DRUŽINE	1.362.078,93	1.627.115,26	1.471.699,45	1.517.494,74
	1.826.688,04	3.739.991,93	2.971.486,11	2.595.193,86

Skupaj prejete donacije v letu 2023:

Prilivi - zbrana sredstva iz poslovanja na tuj račun	3.739.991,93
Prihodki – donacije fizičnih oseb iz naslova dohodnine	227.419,50
SKUPAJ	3.967.411,43

- *kratkoročne obveznosti do zaposlenecv v skupnem znesku* 47.602,13 EUR
- *kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij (davki in prisp.)* 8.840,90 EUR
- *dr.kratk.obv.za : odtegljaje od plač* 598,74 EUR

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

so kratkoročno odloženi prihodki v skupnem znesku 10.761,35 EUR od tega za:

SM 3 – TOM - TELEFON – 5.533,48 EUR, SM 5 – OTROŠKI PARLAMENT – 5.196,72 EUR in SM11 – MODRA POSTAJA – 31,15 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 je v letu 2023 presegel 1 milijon eurov prihodkov oz. odhodkov zato je v skladu z 27. členom Zakona o društvih (ZDru-1-UPB2) zavezan pred sprejetjem letnega poročila opraviti revizijo.

Ljubljana, 28.02.2024