Zavod Prijetno domače

Sokolska ulica 8, SI-1295 Ivančna Gorica, EU
T +386 0 1 7812 128, F +386 0 1 7812 120
E turizem@ivancna-gorica.si
W ivancna-gorica.si



POSLOVNO POROČILO ZAVODA PRIJETNO DOMAČE ZA KULTURO, TURIZEM, PROMOCIJO, INFORMIRNJE IN UPRAVLJANJE JURČIČEVE DOMAČIJE ZA LETO 2019 IN ZAKLJUČNI RAČUN

Ivančna Gorica, 26. februar 2020

IME: Zavod Prijetno domače za kulturo, turizem, promocijo, informiranje in upravljanje Jurčičeve domačije
SEDEŽ: Sokolska 8, 1295 Ivančna Gorica
MATIČNA ŠTEVILKA: 6558470000
DAVČNA ŠTEVILKA: 64124266
ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA: 38695
ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: SI56 0123 96 0000 0000 2
TELEFON, FAX: 01/7812 – 128, 01/7812 120
SPLETNA STRAN: www.prijetnodomace.si
USTANOVITELJ: Občina Ivančna Gorica
DATUM USTANOVITVE: 28.2.2014

DEJAVNOSTI: Učinkovitejša organizacija, razvoj in spodbujanje dejavnosti na področju kulture, turizma, promocije in informiranja Drugje nerazvrščene spremljajoče dejavnosti za poslovanje (82.990 po Uredbi o standardni klasifikaciji dejavnosti)

ORGANI ZAVODA PRIJETNO DOMAČE:

- Svet Zavoda Prijetno domače
- Direktor

ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE ZA DELOVANJE ZAVODA:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 45I/94 Odl.US: U-I-104/92, 8/96, 18/98 Odl.US: U-I-34/94, 36/00-ZPDZC, 127/06-ZJZP)
- Zakona o spodbujanju razvoja turizma (Uradni list RS, št. 2/04 in 57/12)
- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07, 4/10, 20/11, 111/13)
- Statut Občine Ivančna Gorica (Uradni list RS, št. 59/11)
- Odlok o ustanovitvi Zavoda Prijetno domače za kulturo, turizem, promocijo, informiranje in upravljanje Jurčičeve domačije (Ur. l. RS, št. 98/2013)
- Zakon o javnih uslužbencih (Ur. l. RS, št. 63/07 - uradno prečiščeno besedilo - ZJU-UPB3, 65/08, 69/08 - Zzavar-E, 69/08 - ZTFI-A in 74/09 – odločba US)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l. RS, št. 95/07)
- Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l. RS, št. 58/08)
- Uredba o uvrstitvi delovnih mest v javnih agencijah, javni skladih in javnih zavodih v plačne razrede (Ur. l. RS, št. 69/08, 73/08 in 6/11)
- Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 73/2005, 46/2006)
- Kolektivna pogodba za javni sektor (Ur. l. RS, št. 57/08), Kolektivne pogodbe o o skupni metodologiji za uvrščanje orientacijskih delovnih mest in nazivov v plačne razrede (Ur. l. RS, št. 57/08)

PREDSTAVITEV ZAVODA PRIJETNO DOMAČE

Zavod Prijetno domače (v nadaljevanju: zavod) je bil ustanovljen 25. septembra 2013 z Odlokom o ustanovitvi zavoda za kulturo, turizem, promocijo, informiranje in upravljanje Jurčičeve domačije, Občinskega sveta Občine Ivančna Gorica. Ustanoviteljica zavoda, Občina Ivančna Gorica, je zavod ustanovila z namenom učinkovitejše organizacije, razvoja in spodbujanja dejavnosti na področju kulture, turizma, promocije in informiranja. Za uresničevanje poslanstva pa se zavod povezuje z vsemi izvajalci na področju kulture, turizma, promocije in informiranja v občini, ter širši regiji, ki s svojimi raznovrstnimi programi in dejavnostjo sodelujejo pri promociji občine, ter skrbi za usklajeno ponudbo le teh v občini. V sodni register je bil zavod vpisan 28. februarja 2014. Občinski svet je za izvajanje vseh postopkov za začetek delovanja zavoda 19. decembra 2013 imenoval vršilca

dolžnosti direktorja zavoda za obdobje enega leta, v letu 2014 pa direktorja s petletnim mandatom.

S 16. aprilom 2014 je zavod od Zveze kulturnih društev Občine Ivančna Gorica v upravljanje prejel muzej Jurčičeva domačija na Muljavi in pričel z dejavnostmi, ki jih od njega zahteva zgoraj navedeni odlok. Zavod je z ustanovitvijo sveta in strokovnega sveta ter sprejetjem vseh potrebnih dokumentov in aktov, vključno s statutom, pričel tudi s tržno dejavnostjo prodaje vstopnic v Muzeju Jurčičeva domačija in ostalih produktov ter z dejavnostjo izvajanja promocijskih nalog pod blagovno znamko ustanoviteljice: Prijetno domače – občina Ivančna Gorica.

Zavod se je v letu 2019 soočal s številnimi izzivi. V začetku leta je prišlo do menjave direktorja, katerega je potem več mesecev nadomeščal v.d. direktor. Jeseni je bil objavljen razpis in oktobra je bila izbrana nova direktorica Zavoda. V tem letu se je konstituiral tudi novi Svet Zavoda, ki je potrdil novo predsednico Sveta.

REALIZIRANE AKTIVNOSTI ZA LETO 2019

Jurčičeva domačija

- Pleskanje Jurčičeve rojstne hiše
- Redna vzdrževalna dela
- Projekt Poti knjige, Pisateljska pot
- Izvajanje ogledov in muzejske dejavnosti

Projekti

- LAS STIK: Priprava prijave za operacijo Jurčičev izziv
- LAS STIK: Dopolnitve in začetek izvajanja operacije RAST
- Evropa za Državljane: Sodelovanje v mednarodnem projektu Croosover
- Sodelovanje v mednarodnih projektih RUN4EU in KNOTS
- Vzpostavitev Turistično informacijske pisarne

Prireditve

- Pohod po Jurčičevi poti
- Ivankin Velikonočni sejem
- Gradiška salamiada
- Krožna pot prijetno domače
- Kolesarsko popotovanje po Rimski cesti
- 50. Tabor slovenskih pevskih zborov
- Aviratek
- 90 let Turističnega društva Višnja Gora
- Martinova sobota na Tržnici Ivančna Gorica

(So)organizacija dogodkov in prireditev

- Sejem Alpe Adria
- Sejem Api Slovenija
- Sejem Naturo Gornja Radgona
- Promocija na dogodku Dräger Slovenija (gasilska oprema) v Stični
- Objave oglasnih sporočil (revija Potovanja in Stil, Svet24, Družina ...)
- Sodelovanje v »Turistični patrulji«
- Sodelovanje v projektu Filozofske fakultete (*Inovativni pristopi k antropološkim analizam materialne dediščine*)
- Sofinanciranje knjige *Pojo naj ljudje*

- Udeležba na tečaju za čebelarsko-turističnega vodnika
- Izdaja Koledarja prireditev v Občini Ivančna Gorica
- Sofinanciranje CD plošče *Tu smo doma* (OŠ Stična)
- Izdajanje promocijskih artiklov in izdelkov (pisala, bloki, kape, majice, med)

Komunikacijske aktivnosti
- Redno poročanje medijem o aktivnostih zavoda
- Objave v specializiranih revijah, kot so: Potovanja in stil, Lipov list, Eko dežela,...
- Redno poročanje Statističnemu uradu Republike Slovenije o muzejski dejavnosti
- Objave v publikacijah in časopisih (Klasje, Radio Zeleni val, Tv Novo Mesto, RTV Slovenija, SloveniaInYourPocket,...)
- Koordinacija tujih in domačih televizijskih ekip pri snemanju prispevkov
- Objave na spletnih straneh (www.ivancna-gorica.si ; www.prijetnodomace.si)

Področje društvene dejavnosti
- Redno sodelovanje z Občinsko turistično zvezo Ivančna Gorica
- Redno sodelovanje z Zvezo kulturnih društev občine Ivančna Gorica
- Koordinacija razvijanja turistične ponudbe 12 turističnih društev

ZAKLJUČEK

Glede na vse izzive leta 2019 je Zavod Prijetno optimalno izvedel vse predvidene aktivnosti in sicer v skladu z finančnim načrtom. Zagotovljeni so bili pogoji za nemoteno izvajanje rednih dejavnosti, hkrati pa se je pripravilo pogoje za organizacijo nadaljnega dela in izvedbo planiranih projektov.

PRILOGA: Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2019 – 31.12.2019

Ivančna Gorica, 26.2.2020

Maja Lampret
direktorica

RAČUNOVODSKO POROČILO

Vsebina:

1. ZAKONSKI IN PODZAKONSKI PREDPISI
2. VSEBINSKA POJASNILA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

1. ZAKONSKI IN PODZAKONSKI PREDPISI

Računovodski izkazi ZAVODA PRIJETNO DOMAČE Ivančna Gorica za leto 2019 so izdelani v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Zavod Prijetno domače, Ivančna Gorica **je na podlagi Odredbe o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračuna evidentirana v skupino** posrednega uporabnika proračuna občine.

Po Zakonu o računovodstvu ter Pravilniku o enotnem kontnem načrtu pa še med pravne osebe javnega prava**, in sicer kot** določeni uporabniki enotnega kontnega načrta.

Pri vodenju poslovnih knjig v letu 2019 smo upoštevali:

- ✓ Zakon o računovodstvu
- ✓ Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb
- ✓ Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- ✓ Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu zakona o računovodstvu Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- ✓ Slovenski računovodski standardi

- ✓ Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za poračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- ✓ Zakon o zavodih
- ✓ Zakon o javnih financah Zakon za uravnoteženje javnih financ
- ✓ Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti

2. VSEBINSKA POJASNILA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV

Računovodski izkazi Zavoda Prijetno domače Ivančna Gorica obsegajo:

a) Bilanco stanja,
b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil,
d) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov,
e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
f) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti,
g) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov,

h) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

2.1. BILANCA STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja.

Tabela 1: Bilanca stanja v evrih, brez centov

NAZIV KONTA	2018	2019	INDEKS
DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	904	198.981	
KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	29.521	58.710	199
ZALOGE	0	840	
AKTIVA	**30.425**	**258.531**	
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	11.443	37.961	331
LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	18.982	220.570	
PASIVA	**30.425**	**258.531**	

A) SREDSTVA

1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so:

- neopredmetena dolgoročna sredstva,
- nepremičnine,
- oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

Drobni inventar z dobo uporabnosti krajšo od enega leta je odpisan 100% ob oddaji v uporabo. Drobni inventar z življenjsko dobo, daljšo od enega leta, se v skladu s 45. členom Zakona o računovodstvu prav tako odpiše v celoti ob nabavi.
Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva se redno odpisujejo, z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja.
Uporabljene letne amortizacijske stopnje so predpisane s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list, št. 100/15).

Med dolgoročnimi sredstvi v upravljanju izkazujemo vrednost materialnih pravic – računalniških programov, zemljišč, gradbenih objektov, opreme in drobnega inventarja z življenjsko dobo nad 12 mesecev.

Neopredmetena dolgoročna sredstva predstavljajo dolgoročne premoženjske pravice, kot so računalniški programi, ki so namenjeni opravljanju posameznih funkcij za obdobje daljše od 12 mesecev. V letu 2019 smo povečali vrednost neopredmetenih sredstev za nakup programa v višini 497 eur, stanje neodpisanih neopredmetenih dolgoročnih sredstev v letu 2019 je 497 eur.
Med ***nepremičnine*** spadajo zemljišča in gradbeni objekti. Zemljišč nimamo, sedanja vrednost gradbenih objektov na dan 31.12.2019 pa je 178.679,34 €.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva:
V tem letu smo nabavili opreme in drobnega inventarja za 22.042,99 in sicer največji del nabave pripada pisarniški opremi (omare, mize) v višini 17.317 eur, ostalo pa je nabava računalnikov in telefonov.

2. Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve so:

- denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice,
- denarna sredstva na računih ter dobroimetja pri bankah in drugih finančnih organizacijah,
- kratkoročne terjatve do kupcev,
- dani predujmi in varščine,
- kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
- kratkoročne terjatve iz financiranja,
- druge kratkoročne terjatve ter
- aktivne časovne razmejitve.

Denarna sredstva v blagajni na dan 31.12.2019 znašajo 265,20€. Zavod ima eno davčno blagajno na Jurčičevi domačiji na Muljavi.

Denarna sredstva na računih ter dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah, so odprta pri Upravi za javna plačila, in znašajo 47.129,70€ na dan 31. 12. 2019.

Na ***kratkoročnih terjatvah do kupcev*** smo izkazali stanje tekočih terjatev v znesku 196,40 €, v okviru katerega se vodijo terjatve za vstopnine na Jurčičevi domačiji. Terjatve bodo v večini poravnane v začetku leta 2020.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo sredstva v znesku 11.118,21.To so terjatve do ustanoviteljice Občine Ivančna Gorica.

Kratkoročno dani depoziti , Zavod nima danih depozitov.

Druge kratkoročne terjatve, Zavod nima drugih kratkoročnih terjatev.

Aktivne časovne razmejitve, Zavod nima aktivih časovnih razmejitev

B) OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

1. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2019 znašajo 4.051,77€. Znesek vsebuje obveznosti za čiste neto plače in nadomestila plač, za prispevke iz plač, za davke iz plač, ter druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih, med katere uvrščamo prevoz na delo in z dela, prehrano med delom, regres in povračilo potnih stroškov za službena potovanja. Izplačilo obveznosti do zaposlenih bo januarja 2020.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 30.351,92 €. Obveznosti zapadejo v plačilo v letu 2020. Z večino dobavitelji smo usklajevali stanje obveznosti z izpisi odprtih postavk.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 3.554,186€, med katere knjižimo prispevke na izplačane plače, premije KDPZ, obveznosti iz pogodb in nagrad…

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 2,95€. Z dobavitelji smo uskladili stanje obveznosti z izpisi odprtih postavk.

Pasivne časovne razmejitve, nimamo takih razmejitev.

2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti

V okviru konta 980 se vodijo ***obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje***. Skupni znesek znaša 203.980,85 €.
16. člen Pravilnika o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov določa, da namenska sredstva za pridobitev osnovnih sredstev, prejetih iz javnofinančnih virov, povečujejo obveznost do vira sredstev. V letu 2019 smo povečali obveznost do virov sredstev v znesku 198.972,65 € (nakup opreme iz namensko prejetih sredstev od ustanovitelja v višini 20.293,31€ in prenos zgradbe na Jurčičevi domačiji v upravljanje v višini 178.679,34€) ter zmanjšali za znesek amortizacije v višini 895,82 €. Na obveznostih do virov – za sredstva prejeta od ustanoviteljice, vodimo tudi ustanovitveni delež v višini 5.000,00€.
Terjatve in obveznosti do ustanovitelja so usklajene s popisom terjatev in obveznosti. V skladu s 37. členom Zakona o računovodstvu in 9. členom Navodila o načinih in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti smo uskladili stanje na kontu skupine 98 – Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, in razlike obrazložili na IOP obrazcu.

V bilanci stanja izkazujemo ***presežek odhodkov nad prihodki*** v znesku 16.588,69 €.

2.2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov

V skladu z Zakonom o računovodstvu in glede na »status« določenega uporabnika zavod v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov se izkazujejo prihodki in odhodki po načelu nastanka poslovnega dogodka. Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju. Prihodki so razčlenjeni v skladu s SRS in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki so izkazani zneski, ki so nastali od 1. januarja 2019 do 31. decembra 2019.

Prihodki in odhodki so razčlenjeni na:

- Poslovne prihodke in odhodke (prihodke od poslovanja)
- Finančne prihodke in odhodke (prihodke od financiranja)
- Izredne prihodke in odhodke
- Prevrednotovalne poslovne prihodke in odhodke

Izkaz prihodkov in odhodkov v evrih, brez centov

NAZIV KONTA	2019	2018	Struktura 2019	INDEKS 19/18
PRIHODKI OD POSLOVANJA	125.589	159.145	100	79
FINANČNI PRIHODKI				
DRUGI PRIHODKI	112		0	100
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI				
CELOTNI PRIHODKI	**125.701**	**159.145**	**100**	**79**
STROŠKI BLAGA, MATERIALA	20.015	17.755	17	113
STROŠKI STORITEV	61.818	77.386	40	80
STROŠKI DELA	38.651	60.268	32	65
AMORTIZACIJA	371	975	1	38
DRUGI STROŠKI	220	65	0	339
FINANČNI ODHODKI	0	0	0	0
DRUGI ODHODKI	200	15	0	
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	359			100
CELOTNI ODHODKI	**122.144**	**156.464**	**100**	**78**
PRESEŽEK PRIHODKOV	3.557	2.681		133
PRESEŽEK ODHODKOV				

2.2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Prihodki od poslovanja v letu 2019 znašajo 122.144,06€ in so za 21 % nižji od doseženih v letu 2018.

Finančni prihodki v letu 2019 , ni takih prihodkov.

Drugi oz. izredni prihodki znašajo 111,91€ in predstavljajo premalo poknjiženo terjatev iz naslova boleznin iz preteklih obdobij ter parske izravnave.

2.2.2. ANALIZA ODHODKOV

Stroški materiala so se v primerjavi z letom 2018 povečali za 13 % in znašajo 20.014,76€. V strukturi stroškov predstavljajo delež v višini 17 % vseh stroškov. Podrobnejša razčlenitev stroškov materiala je v tabeli št. 1 (v prilogi). Ti stroški se navadno oblikujejo ob nabavi materiala.

Stroški storitev predstavljajo v strukturi stroškov 40 %, v primerjavi z letom 2018 so se zmanjšali za 20 % in znašajo 61.818,71€. Podrobnejša razčlenitev stroškov storitev je v tabeli 1(v prilogi).

Stroški dela so v letu 2019 znašali 38.650,94 €, in so se v primerjavi z letom 2018 zmanjšali za 35%, ter predstavljajo v strukturi vseh odhodkov 32 %. Med stroške dela smo evidentirali plače in nadomestila plač, prispevke za socialno varnost delodajalcev in druge stroške dela (prevoz, prehrana, regres). Plače se izplačujejo v skladu s predpisi, in zakoni. Ravno tako se plačujejo prispevki in davki v skladu z zakoni ter velikostjo in morebitnimi spremembami stopenj, lestvic oziroma načina obračuna. Na dan 1.1.2019 je bilo v zavodu zaposlen 1 delavec, na zadnji dan v letu pa sta bila zaposlena 2 delavca. V letu 2019 je bilo v breme delodajalca izplačanih 16 ur boleznin. Na podlagi delovnih ur je bilo v letu 2019 zaposlenih 1,44 delavcev.

Amortizacija osnovnih sredstev je obračunana v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju. Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 895,82€, je knjižena v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Na strošku amortizacije pa je ostalo 370,88 €, in sicer 100% odpis drobnega inventarja.

Drugi stroški v višini 219,41€, predstavljajo stroške zavarovanja premoženja.

Finančni odhodki v letu 2019 nismo zabeležili finančnih odhodkov.

2.2.3. POSLOVNI IZID

Zavod Prijetno domače Ivančna Gorica je poslovno leto 2019 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 3.556,77 €.

Prihodki	**125.701**
Odhodki	**122.144**
Presežek prihodkov nad odhodki	**3.557**

2.3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je računovodski izkaz, vsebinsko identičen izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov. Prihodke in odhodke ter poslovni izid se spremlja ločeno in sicer: iz naslova javne službe in iz naslova tržne dejavnosti.

Delitev prihodkov od poslovanja na javno službo in tržno dejavnost je bila dejansko ločena že na kontu prihodkov. Prihodki tržne dejavnosti predstavljajo 0,01 % celotnih prihodkov.
Ti prihodki so od prodaje knjig na Jurčičevi domačiji v višini 783,70€.

Stroške smo razdelili glede na dejanske stroške.

2.4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju bilanc na ravni države. V izkazu so prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani v letu 2019. Podatki v tem izkazu niso primerljivi s podatki iz izkaza prihodkov in odhodkov, sestavljenim po načelu nastanka poslovnega dogodka. Izrazna moč izkaza je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. V izkazu so prikazani ločeno prihodki in odhodki za izvajanje javne službe ter prihodki in odhodki za izvajanje tržne dejavnosti.

Med prihodki za izvajanje javne službe, predstavljajo največji delež prilivi s strani ustanoviteljice Občine Ivančna Gorica, za redno dejavnost za katero smo ustanovljeni. Prejeta sredstva iz občinskega proračuna znašajo 132.623 €, kar znaša 86 % od vseh prejetih sredstev in so se v primerjavi z preteklim letom zmanjšali za 2 % in bili za 11 % nižji od načrtovanih.

Tabela 6: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka v EUR v primerjavi s predhodnim letom

	2018	2019	Plan 2019	Indeks	Indeks
Prihodki				**2019/2018**	**R2019/P2019**
PRIHODKI OD OBRESTI	0	0	0	0	0
PRIHODKI OD VSTOPNIN	0	16.902	0	100	100
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STOR.	0	5.642	0	100	100
PREJETE DONACIJE	0	0	0	0	0
DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	0	0		0	0
PREJETA SRED.VA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	0	0	0	0	0
PREJETA SREDSTVA IZ OBČINSKIH PRORAČUNOV	**125.441**	**132.623**	**149.0000**	**103**	**89**
PREJETA SRED. IZ JAVNIH AGENCIJ ZA TEKOČO PORABO	0	0	0	0	0
OSTALA PREJETA SRED. Z PROR. EU UNIJE	0	0	0	0	0
Skupaj	**125.441**	**155.167**	**149.000**	**120**	**106**

Odhodki				**2019/2018**	**R2019/P2019**
PLAČE IN DODATKI	46.663	30.715	75.000	66	39
REZERVE ZA LETNI DOPUST	1636	807		50	
POVRAČILA IN NADOMESTILA	3603	1596		44	
SREDSTVA ZA DELOVNO USPEŠNOST					
PRISPEVEK ZA PIZ	4072	2720		67	96
PRISPEVEK ZA ZZ	5.109	3408		67	
PRISPEVEK ZA ZAPOSL	28	27		97	
PRISPEVEK ZA STANŠEVSKO VARSTVO	47	31		66	
PREMIJE KDPZ NA PODLAGI ZKDPZJU	639	453		71	
PISARNIŠKI IN SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	61.709	98.234	40.000	91	115
POSEBNI MATERIAL IN STORITVE	10.670	4.842	5.0000	45	97
ENERGIJA, VODA, KOMUNALNE STORITVE IN KOMUNIKACIJE	4.475	3.931	4.0000	88	98
PREVOZNI STROŠKI IN STORITVE	0	0		0	
IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	807	89		11	
TEKOČE VZDRŽEVANJE	4637	2.075	2.000	45	104
POSLOVNE NAJEMNINE IN ZAKUPNINE	0	0		0	
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	13.074	9.209	10.000	71	92
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE	0	0		0	0
Skupaj	**155.039**	**114.896**	**140.000**	**75**	**78**
NAKUP DRUGIH OSNOVNIH SREDSTEV	313	0			
Poslovni izid					
Presežek odhodkov nad prihodki	**-25.598**	**40.271**			

2.5. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov

V letu 2019 tako kot tudi v preteklih letih nismo dajali posojil, zato tudi prometa iz naslova prejetih vračil danih posojil nismo imeli.

2.6. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

V letu 2019 se tako kot v preteklih letih nismo zadolževali, zato tudi odplačil dolga nimamo.

Ivančna Gorica, 19.02.2020

Računovodsko poročilo pripravila:
Marinka Kralj, računovodja

Tabela 1

ZAVOD PRIJETNO DOMAČE

SPECIFIKACIJA STROŠKOV V LETU 2019	
VRSTA STROŠKA	**ZNESEK**
Električna energija	2069,95
Stroški nadomestnih delov za os in materiala za vzdrževanje drugih osnov	100,00
Stroški pisarniškega materiala	426,05
Drugi stroški materiala	3264,31
Stroški promocijskega materiala	14154,45
STROŠKI MATERIALA	**20014,76**
Stroški tiskarskih in grafičnih storitev	26102,23
Stroški oglaševalskih storitev	8308,42
Stroški storitev tekočega in investicijskega vzdrževanja ter najemnin	1055,91
tekoče vzdrževanje drugih objektov-poti	700,00
Plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet	14,46
Plačilo bančnih storitev	81,6
Stroški intelektualnih storitev-odvetniki, notarji, stroški sodnih taks	150,57
Stroški intelektualnih storitev-ostale storitve	3.554,00
Stroški intelektualnih storitev-računovodske, revizijske in svetovalne stor	6911,3
Voda in komunalne storitve	470,77
telefonske storitve	1150,4
Povračila stroškov v zvezi z delom kilometrina	229,28
sejnine -Stroški storitev fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, skupaj z	1344,39
AVTORSKI HONORAR	375,98
PODJEMNE POGODBE	9075,54
Stroški reprezentance	1132,91
Stroški drugih storitev	599,65
delo preko študentskega servisa	561,3
STROŠKI STORITEV	**61818,71**
Amortizacija neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredst	1100,7
Amortizacija drugih neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih	166,00
Zmanjšanje amortizacije	0,00
AMORTIZACIJA	**370,88**
Plače zaposlenih	30664,25
Nadomestila plač zaposlenih	113,48
Povračila stroškov prehrane med delom	1198,95
Povračila stroškov prevoza na delo in z dela	369,41
Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	454,32
Regres za letni dopust	886,63
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	2723,79
Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje	2019,01
Prispevek za poškodbe pri delu in poklicno bolezen	163,1
Prispevek za zaposlovanje	27,17
Prispevek za porodniško varstvo	30,83
STROŠKI DELA	**38650,94**
Druge dajatve- stroški zavarovanja	219,41
DRUGI STROŠKI	**219,41**
Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala	360,00
Stroški prodanih zalog proizvodov in storitev-med	150,00
STROŠKI PRODANIH ZALOG	**510,00**
Drugi odhodki	200,00

DRUGI ODHODKI	**200,00**
Prevrednotovalni odhodki zaradi oslabitve terjatev iz poslovanja	359,36
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	**359,36**
SKUPAJ VSI STROŠKI LETA 2019	**122.144,06**