ПРВА ДЕТСКА АМБАСАДА ВО СВЕТОТ МЕЃАШИ

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
ЗА ГОДИНАТА ШТО ЗАВРШУВА НА
31.12. 2017 ГОДИНА

ФЕБРУАР 2018

СОДРЖИНА

страна

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

Биланс на состојба **3**

Биланс на приходи и расходи **4**

Извештај за промените во капиталот **5**

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ **7-19**

БИЛАНС НА СОСТОЈБА
За годината што завршува на 31 Декември 2016 година
(во денари)

	Белешка	2017	2016
АКТИВА			
Тековни средства			
Парични средства	**4**	1.726.179	926.129
Побарување од работење	**5**	150.122	324.293
Залихи	**5.1.**	11.737	25.963
Активни временски разграничувања	**6**	23.011	42.120
Вкупно тековни средства		**1.911.049**	**1.318.505**
Нетековни средства			
Недвижности,постројки и опрема	7	404.089	550.700
Вкупно нетековни средства		**404.089**	**550.700**
Непокриени расходи од мината година			
ВКУПНО СРЕДСТВА		**2.315.138**	**1.869.205**
ПАСИВА			
ОБВРСКИ И КАПИТАЛ			
Обврски према добавувачи	9	-	30
Други краткорочни обврски	9		-
Пасивни временски разграничувања(ПВР)	10	1.899.312	1.292.512
Краткорочни обврски и ПВР		**1.899.312**	**1.292.542**
ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА			
Деловен фонд	11	415.826	576.663
Фонд за заедничка потрошувачка			
Вкупно извори на средства		**415.826**	**576.663**
ВКУПНО ОБВРСКИ И ИЗВОРИ		**2.315.138**	**1.869.205**

Белешките кон финансиските извештаи се составен дел од Финансиските Извештаи

Одговорен за составување на финанси извештаи — Ивршен директор

-------------------------------------- -------------------------

Ана Икономова — М-р Драги Змијанац

БИЛАНС НА ПРИХОДИ И РАСХОДИ
За годината што завршува на 31 Декември 2017 година
(во денари)

	Белешка	2017	2016
Вкупни приходи	12	12.610.118	13.410.286
Вкупни расходи	13	11.898.293	13.707.359
Разлика меѓу приходи и расходи		711.825	-297.073
Други приходи			
Пренесен дел на вишок на приходи од претходна година	12	1.041.815	1.341.506
Вишок на приходи за наредна година пред оданочување	12	1.753.640	1.044.433
Даноци и придонеси од добивката		14.691	2.618
Вкупно вишок приходи за наредна година по оданочување	10.1	**1.738.949**	**1.041.815**

Белешките кон финансиските извештаи се составен дел од Финансиските Извештаи

Одговорен за составување
на финанси извештаи

Ана Икономова

Иврршен директор

М-р Драги Змијанац

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО КАПИТАЛОТ
За годината што завршува на 31 Декември 2017 година **(во денари)**

	Деловен фонд	*Фонд за заед п*	*Вкупно*
Состојба на 01.01.2017	**550.700**	0	**550.700**
Набавка на основни средства	39.500	-	**39.500**
Корекции од минати години			**0**
Покривање загуби од претходни години			**0**
Продажба на основни средства	-		**0**
Амортизација	191.515	-	**191.515**
Ревалоризација на основните средства	5.404	-	**5.404**
Состојба на 31.12.2017	**404.089**		**404.089**

Белешките кон финансиските извештаи се составен дел од Финансиските Извештаи

Одговорен за составување на финанси извештаи

Ана Икономова

Ивршен директор

М-р Драги Змијанац

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ
за годината завршена на 31 Декември 2017(во Денари)

			31 Декември 2017
Готовински тек од оперативни активности			
Добивка после оданочување			
Корегирано за			
Амортизација		191.515	
Ревалоризација	(5.404)		
Залихи		14.226	
Побарувања од купувачи		155.647	
Останати побарувања		18.524	
АВР		19.109	
Финансиски вложувања			
Обврски спрема добавувачи		(-30)	
Обврски за аванси депоз и кауции			
Останати краткорочни обврски		-	
ПВР		606.800	
Нето готовина од оперативни активности			***1.000.387***
Готовински тек од инвестициони активности			
Набавка на основни средства		-39.500	
Инвестиции			
Други промени		-	
Нето готовина од инвестициони активности			***(39.500)***
Готовински тек од финансиски активности			
Долгорочни финансиски кредити - нето			
Деловен фонд		(160.837)	
Нето готовина од финансискиактивности			***(160.837)***
Нето зголемување (намалување) на пари и парични еквиваленти			**800.050**
Пари и парични еквиваленти на почетокот на пресметковниот период			**926.129**
Пари и парични еквиваленти на крајот од пресметковниот период			**1.726.179**

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ
31 ДЕКЕМВРИ 2017

1. ОПШТА ИНФОРМАЦИЈА ЗА ЗДРУЖЕНИЕТО ПРВА ДЕТСКА АМБАСАДА ВО СВЕТОТ МЕЃАШИ РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА СКОПЈЕ

Здружението „Прва Детска Амбасада во Светот Меѓаши Република Македонија Скопје, со скратено име Меѓаши во понатамошниот текст (Здружението) основано е на 25.05.1992 година како непрофитна организација во согласност со Законот за здруженија на граѓани и фондации и запишана е во регистарот на Здруженија и Фондации под Рег. бр 1.443.
Адреса Коста Новаковиќ бр.22а Скопје
Даночен број 4030995179890
ЕМБС 4377249
Дејност на Здружението е заштита на правата на децата во Република Македонија во сите сфери;

- градење и зачувување на мирот;
- заштита на децата од воени судири и други конфликти;
- заштита од злоупотреба на децата за политички, еконпмски, воени и сексуални цели, како и заштита од сите форми на злоупотреба на детскиот труд.
- заштита, помош и поддршка на деца со родители во кризни ситуации, деца со инвалидитет, деца со низок социјален статус, деца на улица, деца без родители.

Мисија на ПДАС Меѓаши

Првата детска амбасада во светот Меѓаши ги застапува и заштитува правата на децата , поттикнува одговорно родителство и почит на детската личност, го зајакнува граѓанското движење за правата на децата, детското учество и се залага за функционалност на институциите во најдобар интерес на детето. Меѓаши го промовира мировното образование , развивајки активно граѓанство засновано на принципот на ненасилство и ги негува раличностите и еднаквите можности за сите.

Визија на ПДАС Меѓаши

Поправеден свет за секое дете.

2. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВУВАЊЕ НА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

2.1 Основа за подготовка

Здружението финансиските извештаи ги подготвува во согласност со законските прописи кои се применуваат во Република Македонија, а се однесуваат на работењето на непрофитните организации, во прв ред Законот за сметководството за непрофитните организации ("Службен весник на РМ" број 24/03...17/11) и соодветните под законски прописи донесени врз основа на истиот.
Овие Финансиски извештаи ги прикажуваат средствата и обврските, приходите и расходите кои се однесуваат на работењето на Здружението.
Веродостојноста е поткрепена со фактот дека Здружениетоќе продолжи да

рабопти во иднина. Финансиските извештаи се прикажани во валута Македонски денари, освен ако не е поинаку наведено

3. СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

Во продолжение е изнесено резиме на значајните сметководствени политики кои беа применети при изготвувањоето на Финансиските извештаи на Здружението за годината што завршува на 31 Декември 2017.
.

3.1 Приходи и расходи

Признавањето на приходите и расходите кај Здружението се спроведува Согласно член 13 од Законот за сметководството за непрпфитните организации (“Службен весник на РМ” број 24/03...17/11) и член 18 од Правилникот за сметковпдството за непрофитните организации (“Службен весник на РМ”број 42/03, 08/09, 175/11), односно според сметководствено начело на модифицирано настанување на деловните промени, односно трансакции.
Според сметководствено начело на модифицирано настанување на деловните промени односно трансакции, приходите се признаат во пресметковниот период во кој што настанале според критериумот на мерливост и расположливост.
Приходите се мерливи кога можат да се искажат вредносно. Приходите се расположливи кога се остварени во пресметковниот период или во рок од 30 дена по истекот на пресметковниот период под услов приходите да се однесуваат на пресметковниот период и служат за покритие на обврските по тој пресметковен период.
Според сметководственото начело на модифицирано настанување на деловните промени, односно трансакции, расходите се признаваат во пресметковниот период во кој што настанале или во рок од 30 дена по истекот на пресметковниот период, под услов обврската за плаќање да настанала во тој пресметковен период.

3.2 Материјални средства

3.2.1. Почетно вреднување

Материјалните средства (постројките и опремата) почетно се вреднуваат Согласно член 14 од Законот за сметководство за непрофитните организации според кое третман на долгорочни средства имаат средствата чиј век на траење е подолг од една година и чија поединечна вредност во моментот на набавка е повисока од 300 евра во денарска противвредност. Долгорочните средства, Здружението почетно ги вреднува по набавна вредност намалена за вкупниот износ на пресметаната амортизација. Набавната вредноост на долгорочните средства ја сочинува куповната цена зголемена за увозни царини, данок на додадена вредност, издатоците за превоз и сите други издатоци кои директно можат да се додадат на набавната вредност, односно на трошоците за набавка.

3.2.2. Последователни издатоци

Издатоците направени за замена на дел од материјалните средства се евидентираат одделно и се капитализираат само доколку се веројатни идните економски користи што ќе претставуваат приливи во Здружението.

3.2.3. Амортизација

Амортизацијата се спроведува со праволиниска метода на отпис која доследно се применува од пресметковен период во пресметковен период, со примена на годишните стапки кои се составен дел на Правилникот за сметководството за непрофитните организации. Амортизацијата се пресметува поединечно за секое

средство во рамките на групите пропишани со Правилникот се додека вредноста на долгорочните средства не биде во целост надоместена. Корисниот век на употреба, односно рокот на отпишување на долгорочните средства се одредува согласно со пропишаните стапки. Во продолжение се дадени годишни стапки за амортизација на материјалните средства, применети на некои позначајни ставки:

Градежни објекти 1%
Опрема 14%
Компјутерска опрема и софтвер 20%
Мебел 12%
Моторни возила 15%

3.2.4. Ревалоризација
Пресметката на ревалоризација на долгорочните средства (материјалните и нематеријалните средства) Здружението ја врши согласно член 15 од Законот за сметководството за непрофитните организации и членовите 29 и 29-а од Правилникот за сметководството за непрофитните организации. Согласно цитираните законски одредби, пресметката на ревалоризација се врши во следните случаи:

1) при повлекување од употреба и отуѓување или
2) поради повторно вреднување, со стапката на пораст на цените на производителите на индустриски производи објавена од Државниот завод за статистика.
Основица за ревалоризација на долгорочните средства претставува набавната вредност на средствата и нивната сметководствено искажана акумулирана амортизација (исправка на вредноста). Ревалоризацијата на нематеријалните и материјалните средства (нивната набавна вредност и исправка на вредноста), што се набавени во изминати години (до 31.12.2016 година) и не се отуѓени во текот на 2017 година, односно истите се искажани по пописот на 31.12.2017 година и претставуваат елементи на билансот на состојбата сопставен под истиот датум (за што се применува Образецот РЕВ-1), е пресметувана бидејќи единствениот коефициент за ревалпризација за 2017 година е позитивен и изнесувал 0,014.

3.3 Побарувања
Побарувањата се признаваат според договорените износи во договорот.

3.4 Залихи
Залихи на ситен инвентар, се признаваат согласно член 14 став 7 од Законот за сметководството за непрофитните организации според кој долгорочните средства чија поединечна вредност во моментот на набавката е пониска од 300 евра во денарска противвредност се класифицира како ситен инвентар.
Залихите на трговска стока, се признаваат согласно член 14 став 3 од Законот за сметководството за непрофитните организации според кој краткорочните средства се искажуваат по набавна вредност. Набавната вредност на залихите ја сочинува куповната цена зголемена за увозни царини, данок на додадена вредност, издатоците за превоз и сите други издатоци кои директно можат да се додадат на набавната вредност, односно на трошоците за набавка.

3.5 Пари и парични еквиваленти
Парите и паричните еквиваленти се состојат од паричните средства во благајна, на трансакциски сметки, депозити во банки и високо ликвидни влопжувања кои брзо можат да се претворат во пари. Паричните средства во благајната и на сметките во

домашна валута се прикажуваат во номинален износ, а во странска валута по средниот курс на Народната банка на Република Македонија на денот на билансирањето.

3.6 Обврски

Обврските се признаваат според договорените износи во договорот.

3.7 Обврски за даноци

Даноците се пресметуваат и се плаќаат согласно законските прописи во Република Македонија. Основните активности кои ги извршува Здружението не преставуваат промет во смисла на Законот за данокот на додадена вредност и не се предмет на оданпчување соп ДДВ. Данокот од добивка се пресметува и плаќа на даночно непризнаени расходи во даночниот биланс.

3.8 Износи искажани во странски валути

Искажувањето на трансакциите изразени во странски валути се врши според девизниот курс на денот на трансакцијата. Средствата и обврските изразени во странски валути се искажуваат по средниот курс на НБРМ на последниот ден од пресметковниот период. Сите добивки и загуби кои произлегуваат од курсни разлики опфатени се во билансот на прходи и расходи како други приходи и расходи во пресметковниот период.

Вредноста на позначајнте валути на 31.12.2017 година изнесуваа:

Ознака на фалута	**2017**	**2016**
EUR	61,4907	61,4812
USD	51,2722	58.3258

БЕЛЕШКА 4. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства се состојат од следното :

	2017	**2016**
Денарска жиро сметка	1.446.961	632.029
Благајна	10.282	2.629
Девизна сметка	268.936	291.471
Вкупни парични средства	**1.726.179**	**926.129**

Паричните средства се однесуваат на парични средства на жиро сметките и средствата во благајна .Истите се усогласени со банковите изводи од 31.12.2017 година и дневник на благајната од 31.12.2017 година.

БЕЛЕШКА 5. ПОБАРУВАЊА ОД РАБОТЕЊЕ

Вкупните побарувања на крајот од пресметковниот период ги чинеа:

	2017	**2016**
Побарување од работењето	95.050	250.697

Други краткорочни финан.побар.	-	-
Побарување од вработени	-	1.227
Побарувања за повеќе платени даноци и придонеси	55.072	72.369
Вкупно побарувања	**150.122**	**324.293**

Побарување од работењето во вкупен износ од 150.122 денари се однесуваат на побарувања од купувачи во износ од 95.050 денари за продадени новогодишни честитки. Износот од 55.072 денари се однесува на претплатен данок од добивка од минати години.

БЕЛЕШКА 5.1. ЗАЛИХИ

Организацијата на ден 31.12.2017 година има залиха на новогодишни честитки во вредност од 11.737 денари**.**

БЕЛЕШКА 6. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА

Со законската регулатива во РМ непрофитните организации го применуваат принципот на парично начело, односно како расходи се признаваат само издатоците кои се однесуваат за тековната година доколку се платени до 31.Јануари наредната година. Неплатените расходи се евидентираат преку аналитичките сметки од сметката –други активни временски разграничувања.

На сметките АВР на крајот на пресметковниот период беа евидентирани:

	2017	**2016**
а) Неисплатени плати		
б) Пресмет.неплатени трошоци	-	30
в) Однапред платени трошоци	23.011	42.090
Вкупно	**23.011**	**42.120**

Други активни временски разграничувања се однесуваат однапред платени трошоци за закуп на стан за волонтер за период од Јануари-Март 2018 година за потребите на поектот волонтерски сервис.

БЕЛЕШКА 7. ОСНОВНИ СРЕДСТВА

Движењето и компоненентите на основните средства за годината што завршува на 31.12.2017 година

Ревалоризирана набавна вредност	**Земј.**	**Градеж`**	**Опрема**	**Немат**	**Вкупно**
Состојба на почеток на годината 01.01.2017	**0**	**0**	**2.175.248**	**21594**	**2.196.842**
Нови набавки	0	0	39.500		39.500
Расходувани	0	0		0	0
Ревалоризација	0	0	30.809	302	31.111
Други средства	0	0		0	0
Состојба на крајот 31.12.2017	**0**		**2.245.557**	**21.896**	**2.267.453**
Ревалоризирана исправка на вредноста					
Состојба на почеток на годината 01.01.2017	**0**	**0**	**1.630.305**	**15.837**	**1.646.142**
Амортизација за годината	0	0	187.196	4.319	191.515
Ревалоризација на исправката	0	0	25.426	281	25.707
Расходувано	0	0	0	0	0
Други промени	0	0	0	0	0
Состојба на крајот на годината 31.12.2017	**0**	**0**	**1.842.927**	**20.437**	**1.863.364**
Нето книговодствена вредност на 01.01.2017	**0**	**0**	**544.943**	**5.757**	**550.700**
Нето книговодствена вредност на 31.12.2017	**0**	**0**	**402.630**	**1.459**	**404.089**

Во текот на 2017 година има нова набавка на основните средства и тоа камера Легриа ХФ за поотребите на проектот мировно образование, додека нема продажба на основни средства. Напомена Во 2017 согласно Законот поради позитивниот коефициенти (0,014) е пресметана ревалоризација.

БЕЛЕШКА 8. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ПЛАТИ

	2017	**2016**

	2017	2016
Нето плати	4.210.547	3.931.772
Даноци од плати	383.547	352.634
Придонеси од плати	1.698.992	1.584.434
Вкупно	**6.293.086**	**5.868.840**

Бројот на вработени во 2017 година износуваше 9 вработени.За истите се пресметани и исплатени плати и придонеси согласно законската регулатива во Република Македонија. Доколку се споредат податоците со претходната година, може да се забележи дека бруто исплатените плати за 2017 година се зголемени за 7,23%.

БЕЛЕШКА 9. ОСТАНАТИ КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ

ОБВРСКИ	**2017**	**2016**
Добавувачи во земјата	-	30
Обврски спрема вработени		
Обврски кон донатори	-	-
Обврски За даноци	-	-
Обврски за краткорочни позајмици		
ВКУПНО	**-**	**30**

Вкупните обврски кон добавувачите кои не се платени во пресметковниот период се однесуваат на обврски од тековното работење на организацијата.Заклушно со 31.12.2017 година Организацијата нема обврски.

БЕЛЕШКА 10. ПАСИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА

	2017	**2016**
Вишок на приходи за наредна година	1.738.949	1.041.815
Однапред пресметани, а неплатени трошоци	65.313	-
Други пасивни временски разграничувања	95.050	250.697
Вкупно	**1.899.312**	**1.292.512**

Вишокот на приходи во износ од 1.738.949 денари евидентиран на оваа сметка е резултат на примени донации за проекти чија имплементација продолжува и во наредната година. Однапред пресметани, а неплатени трошоци во износ од 65.313 денари се однесува на пресметани трошоци за проектна ревизија на проект Save the Children-0038, за чија цел е ангажирана ревизорската куќа БДО ДОО Скопје. Во други пасивни разграничувања во износ од 95.050 денари се евидентирани пресметани а ненаплатени приходи на име ненаплатени приходи од продажба на честитки.

БЕЛЕШКА 10.1 Вишок на приходи

Вишокот на приходи по проекти 1.738.949

1**.** Сиромаштија кај деца-Аригатоу	155.244
2. Волонтерски сервис-Халле	43.677
3. Имплем. На Конвенција за заштита на права на деца-Коалција сега	6.220
4. Мировно образование	699
5. Институционален грант Цивика	350.376
6. Промов.на интегрир.образ.преку мир.активности	(23.687)
7. Општина Гази баба –прецеде	29.702
8. Меѓаши	358.069
9. Зајакнување на предностите на детето за превенција од насилство-САПИ 2	(41.673)
10. СТОП 1- РЦД	402.470
10. Да ги зememe правата во наши раце-СЦИ	457.852
Вкупно	**1.738.949**

Непрофитните организации не остваруваат добивка. Разликата меѓу вкупните приходи и расходи е вишок на приходи за наредна година. Вишокот на приходи е алоциран по проекти и се неискористени парични средства кои се пренесуваат во наредната година. Средствата остварени од економски активности (продажба, услуги) се наменети за покривање на трошоци направени за остварување на овие економски активности, како и за покривање на организациски трошоци неопходни за функционирање на здружението (плати на вработени, комунални услуги и сл) со цел спроведување на програмите и целите согласно статутот.

БЕЛЕШКА 11. ДЕЛОВЕН ФОНД

	2017	**2016**
Залиха	11.737	25.963
Недвижности, постројки, опрема	404.089	550.700
Вкупно деловен фонд	**415.826**	**576.663**

Деловниот фонд е намален за пресметаната амортизација на основни средства во 2017 година кои се објаснете во извештајот за промени во капиталот и намалување на залиха на новогодишни честитки.

БЕЛЕШКА 12.ДЕЛОВНИ ПРИХОДИ

	2017	**2016**
Приходи од донации, грантови и членарини	11.891.905	12.543.868
Приходи од камати и курсни разлики	373	531
Други приходи	717.840	865.887
Пренесед дел од вишок на приходи		

Од мината година	1.041.815	1.341.506
Вкупни приходи	**13.651.933**	**14.751.792**

Организацијата своите приходи ги остварува од донации и сопствени приходи обезбедени од нејзините активностите. Донациите според намената се или наменски за реализирање на програмските активности на Организацијата или строго наменски за реализирање на конкретен проект. Како донатори во 2017 година се јавуваат стопански субјекти, физички лица , организации од земјата и странство .

12.1 Приходи од донации

Приходи од донации кои во текот на 2017 година беа уплатени на сметката на организацијата за реализирање на нејзините проектните активности и се од следните донатори:

	2017	**2016**
МЦМС-Институционален грант	1.999.991	1.999.970
Европска комисија-Pomoc Deci	-	1.699.907
Министерство за екномски развој и соработка на Германија-Kurve Wustrow	3.686.437	4.500.337
Месечина –Европска Унија	-	118.406
УСАИД	-	543.449
Град Скопје	50.000	-
Коалиција Сега	300.150	-
Помоч Деци- сир.мигранти1	-	310.819
Помоч Деци- сир.мигранти1	-	242.776
Здружение МОСТ	-	221.375
Општина Гази Баба	30.000	30.000
Европска комисија- РЦД Врање	828.165	1.249.029
Аригатоу интернационал Кенија	155.983	-
Фриеденкреис Хале (волонт.сервис)	84.496	-
Осигурување Винер-Виена (сапи 1)	307.800	-
САПИ Бугарија	380.738	-
Save the children Kosovo (СЦИ 0038)	3.298.696	-
Донација во предмети	-	16.484
Приходи од донации правни лица	80.611	118.324
Донации физички лица (со касички)	689.838	1.492.992
Вкупно	**11.891.905**	**12.543.868**

12.2 Други приходи

	2017	**2016**
Приходи од продажба на новогодишни честитки	693.031	594.354
Приходи од касички	261.518	263.278
Приходи од продажба на материјални средства	-	-
Останати приходи	24.809	8.255
Вкупно	**717.840**	**865.887**

Од вкупно остварените приходи на здружението по одредени проекти алоцирани се следните приходи:

12.3 Приходи по проекти	2017	2016
Програма за мировно образование	3.730.263	4.575.794
Партнер.за помирув.преку ран детс.развој И образование во Европа	-	1.725.154
Институционален грант-Цивика	2.222.640	2.457.685
Учиме заедно-Месечина	-	118.406
Имплементац.на Коонвенц за права на дете Во Македонија-Коалиција Сега	300.150	-
Пат до слободни и фер избори-Мост	-	221.375
Одговорно родителство-проект на УСАИД За граѓанско општество	-	879.307
Обука за информатичко образование за Детска недела-Град Скопје	50.000	-
Транснационална коалиција...СТОП 1	1.119.899	1.249.036
Сириски мигранти 1	-	310.819
Сириски мигранти 2	-	242.776
Толеранција и почитување на разлики На деца-Општина Г.баба	30.000	30.000
Кофинансирање –Прецеде-Кјуби	-	50.000
Винер Виена-Кофинанс. Сапи 1	307.800	-
Зајакнув. На детски сили и спречување на Насилство-Сапи 1	380.738	-
Да ги земеме правата во наши раце-СЦИ	3.297.696	-
Волонтерски сервис-Халле	84.496	-
Сиромаштија кај децата-Аригатоу	155.983	-
Приходи од донации и други приходи за реализ. на организац.и проектни активности	1.316.238	2.296.755
Фонд за новогодишни честитки	656.030	594.685
Вкупно	**13.651.933**	**14.751.792**

Алокацијата на приходите по одредени активности е евидентирана во сметководството по одредени проекти како посебни трошковни единици. Во ставката сопствени приходи за реализација на проектни активности се евидентирани приходи кои се користат за покривање на расходи за функционирање на СОС телефонот, за дневен центар за деца кои не одат на училиште и организацски трошоци, како и за кофинансирање и авансирање на проектни трошоци. Во ставката фонд за новогодишни честитки се прикажани приходи остварени од економски активности-продажба на новогодишни честитки и истите се наменети за покривање на трошоци направени за реализирање на овие економски активности, како и за покривање на организациски трошоци неопходни за функционирање на здружението со цел спроведување на програмите и целите согласно статутот како и за кофинансирање и авансирање на проектни трошоци.

Расходи

	2017	2016
1.Трошоци за материјали	209.653	544.438
2.Трошоци за енергија (бензин)	71.195	82.946
3.Тековно одржување на средства	47.075	91.526
4. Други материјални расходи	42.179	33.855
5. Комунални услуги	21.162	18.218
6. ПТТ услуги и телефони, интернет	223.278	170.741
7. Транспортни услуги (патни трошоци со персонален данок)	463.465	526.160
8. Печатарски услуги	228.421	680.654
9. Непроизводни (други) услуги	627.859	575.128
10. Реклама за проекти	6.000	67.717
11. Угостит. И хотелски усл. за проекти	1.860.938	1.700.838
12. Набавна вредност на прод.стоки, матер.услуги	18.043	127.052
13. Договори на дело и авторски хонорари	1.323.592	2.524.611
14. Бруто плати	6.293.086	5.868.840
15. Набавка на основни средства	39.500	-
16. Останати расходи	422.847	694.635
Вкупни расходи	**11.898.293**	**13.707.359**

БЕЛЕШКА 13. ДЕЛОВНИ РАСХОДИ

1.Трошоците за материјали во износ од 209.653 денари ги чинат	**2017**	**2016**
- Канцелариски материјал	121.075	49.268
- помошни материјали	29.004	49.403
- потрошени други материјали по проекти (облека, храна, медиц.с-ва, боици и сл за деца)	27.127	138.756
- средства за хигиена-	9.082	8.171
- ситен инвентар	23.365	134.591
- автогуми	-	7.942
2.Трошоците за енергија во износ од 71.195		
- трошоци за елек.енергија	8.887	8.370
- гориво	62.308	74.576
3.Тековно одржување на средствата-47.075		
- поправки, сервис на средства	23.774	42.436
- Одржување на возила (сервис)	19.726	45.785
- Миење на возила	3.575	3.305
4.Други материјални расходи- 42.179		
-Судски и адм.такси	2.712	2.712
-Стручна литература и списанија	1.729	1.105

-Семинари и советување	7.080	-
-Регистрација на возила	21.494	21.193
- Паркинг	1.795	1.835
-Други материјални расходи	7.369	7.010
5.Комунални услуги 21.162		
-Трошоци за вода	21.162	18.218
6. ПТТ трошоци,телефон 223.278		
- трошоци фиксен телефон	28.848	20.726
- трошоци мобилен телефон	155.688	129.833
- поштенски трошоци	30.157	20.182
- интернет	8.585	--
7.Транспортни услуги 463.465		
- транспортни услуги	243.570	243.445
- патни трошоци со перс.данок	188.225	252.997
- такси превоз	31.670	29.718
8. Печатарски услуги 228.421	228.421	680.654
9. **Непроизводни услуги 627.859**		
- наем на сала и опрема	79.738	47.188
- наем на стан за волонтер	30.684	-
- ревизија и проценка	141.085	72.763
- адвокатски услуги	41.073	-
- нотарски услуги	1.610	-
- услуги за превод	107.024	15.000
- други непроизведствени услуги	31.772	22.250
- други интелектуални услуги	179.881	394.325
- фотокопирање	14.992	23.602
10. Реклама за проекти 6000		
- реклама за проекти	-	55.717
- услуга за е пораки	6.000	12.000
11. Угостителски и хотелски услуги по проекти 1.860.938	1.860.938	1.700.838
12.Набавна вредност на продадени трг.стока 18.043	18.043	127.052
13. Договори на дело и авторски хонорари 1.323.592	1.323.592	2.524.611
14. Бруто плати 6.293.086		
-Нето плата	4.210.547	3.931.772
-Персонален данок од плата	383.547	352.634
-Придонеси	1.698.992	1.584.434

15. Набавка на основни средства 39.500	39.500	-
16. Останати расходи 422.847		
- Негативни курсни разлики	14.624	13.474
- Провизии на платниот промет	47.933	57.070
- Репрезентација	107.784	5.504
- Надомест на работници за службен пат	151.667	67.131
- Членарини	25.514	23.110
- Премии за осигурување	52.251	56.377
- Други нематеријални трошоци	9.033	336.612
- Пренос на средства на други субјекти	-	4.770
- Дополнителни расходи од минати години	8.490	112.957
- Помош, донации на физ.лица(со перс.данок)	-	17.630
- Трошоци за ддв чл.32 т.4	5.551	-

Во вкупните трошоци најголемо е учеството (64,01%) на трошоците исплатени на учесниците во реализирање на проектните активности како договори за дело, авторски договори (11,12%) и бруто плати (52,89%). Останатите трошоци како се наведени во претходниот преглед се однесуваат за нормално функционирање на организацијата како и за спроведување на проектите кои ги имплементираа во 2017 година.

13.1 Расходи по проекти

Од вкупно оствремите расходи во 2017 година за реализација на кинкретни проекти се следните**:**

Расходи по проекти	**2017**	**2016**

Институционален грант Цивика	1.872.264	2.235.036
Бесплатен СОС телефон	-	-
Мировно образование	3.729.564	4.533.670
Партнер.за помирув.преку ран детс.развој И образование во Европа	-	2.282.320
Волонтерски сервис-Халле	40.819	-
Сиромаштија кај деца-Аригатоу	739	-
Имплем. На Конвенсија за заштита на права На деца-Коалција сега	293.930	-
Пат до слоб.и фер избори-Мост	-	170.502
Одговорно родителство-УСАИД	-	879.302
Детска недела-град Скопје	50.000	-
Зајакнување на предностите на детето за превенција од насилство-САПИ 1	380.736	80.678
Зајакнување на предностите на детето за превенција од насилство-САПИ 2	41.673	-
Стоп 1	717.429	1.250.498
Сириските деца бегалци на Балканот 1	-	311.194
Сириските деца бегалци на Балканот 2	-	243.512
Општина Гази баба -прецеде	298	30.000
Кјуби -прецеде	-	50.000
Винер Виена-Кофинанс. Сапи 1	307.800	-
Да ги земеме правата во наши раце-СЦИ	2.839.844	-
Промов.на интегрир.образ.преку мир.активности	23.687	-
Новогодишни честитки	656.093	594.685
Општи расходи за реализација на проектни активности	943.417	1.045.962
Вкупно	**11.898.293**	**13.707.359**

Забелешка.Општите расходи за реализација на проектни активности, опфаќаат расходи направени за активности на СОС телефонот, за Дневен центар за деца кои не одат на училиште и организациски трошоци неопходни за функционирање на организацијата со цел спроведување на програмите и целите согласно статутот како и за кофинансирање и авансирање на проектни трошоци. Во ставката фонд за новогодични честитки се прикажани расходите направени за реализирање на овие економски активности, како и за покривање на организациски трошоци неопходни за функционирање на здрушението со цел спроведување на програмите и целите согласно статутот, како и за покривање на организациски трошоци неопходни за функционирање на здружението.

БЕЛЕШКА 15. ПСЛЕДОВАТЕЛНИ НАСТАНИ

По датумот на составување на Билансите не се случиле настани од материјално значење, кои треба да се прикажат во финансиските извештаи.

БЕЛЕШКА 16. АКТИВНОСТИ ВО ТЕКОТ НА 2017

Подетално активностите на Здружението се опишани во Извештајот за работењето за 2017 година каде се објаснети спроведените проекти и активности во текот на

годината. Здржението заклучно со 31.12.2017 година не е инволвирано во судски постапки во кои се јавува како тужител и како тужена страна со правни и физички лица.

I.ДИРЕКТНИ СЕРВИСИ ЗА ПОМОШ И ПОДДРШКА НА ДЕЦА ВО РИЗИК

- СОС телефон за деца и млади 0800 1 2222 (бесплатна линија)
- Психо-социјално советувалиште
- Бесплатна правна служба
- Сервис за материјална поддршка на социјално загрозени семејства

II. ПРОМОЦИЈА/ЗАШТИТА НА ПРАВАТА НА ДЕТЕТО

- Институционален грант ЦИВИКА
- Програма за мировно образование
- Имплементација на Конвенција за заштита на права на деца-Коалција сега
- Детска недела-град Скопје
- Зајакнување на детските јаки страни за превенција од насилство-САПИ 1 и 2
- Програма Транснационална коалиција на граѓански организациина Југоисточна Европа за заштита на жени деца од трговија со луѓе и родово базирано насилство-СТОП 1
- Да ги земеме правата во наши раце-СЦИ
- Промовирање на интегрирано образование преку мировни активности
- Волонтерски сервис-Халле
- Сиромаштија кај децата-Аригатоу
- Толеранција за почитување на разлики кај деца- Општина Г.Баба

III. ПРОМОЦИЈА И САМООДРЖЛИВОСТ НА ПРВАТА ДЕТСКА АМБАСАДА ВО СВЕТОТ МЕЃАШИ

- Новогодишни честитки - форма на поддршка од социјално одговорни компании и граѓаните/ките
- Касички за донации - поддршка од страна на граѓаните/ките
- Донации од социјално одговорни компании и граѓани/ки
- Промоција на работата и активностите преку социјалните мрежи, е-билтен и веб страната на Детската амбасада МЕЃАШИ