

DRUŠTVO TRANSPARENCY INTERNATIONAL SLOVENIA

Vožarski pot 12
1000 LJUBALJANA

Finančno poročilo o poslovanju društva v letu 2020

I. Izkaz poslovnega izida društva v obdobju od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020

A. PRIHODKI v skupni višini **143.167 EUR** so sestavljeni iz:

1. **PRIHODKOV IZ DEJAVNOSTI** v višini **143.167 EUR**, od tega:

- **dotacije** iz naslova opravljenih projektov v višini 133.281 EUR in sicer:

PROJEKT	PRIHODKI 2020 v EUR	PRIHODKI 2019 v EUR
IPACKTS	94.897	89.481
INTEGRITY WATCH	19.533	14.862
ŽVIŽGAČ	10.166	/
T-PREG 2	3.118	6.335
T-PREG 1	2.560	9.312
NO EXCUSE	2.507	/
DRUŠTVO	500	5.526
US EMBASSY/WATCHDOG	/	23.495
AMF-ANTIMATCHFIXING	/	22.084
FARMACIJA	/	3.627
Skupaj	133.281	174.721

Prihodki od projektov, ki trajajo daljše časovno obdobje (več kot eno leto) so v bilančnih izkazih časovno razmejeni in med prihodki tekočega leta pripoznani v sorazmerni višini dejansko nastalih stroškov v istem obdobju.

- **poslovni prihodki od opravljanja storitev** v skupni višini 3.400 EUR,
- **prihodki iz naslova subvencij – COVID19** v skupni višini 4.746 EUR, ki v največjem obsegu predstavljajo oproščene prispevkov iz in na plače za prispevke PIZ,
- **prevrednotevalnih prihodkov** v višini 100 EUR,
- **članarine članov** v višini 300 EUR,
- **donacije** v višini 1.340 EUR.

B. ODHODKI v skupni višini **145.087 EUR** so sestavljeni iz:

- **STROŠKOV MATERIALA** v višini 522 EUR in se nanašajo predvsem na porabo pisarniškega materiala in drugega drobnega materiala pri izvajanju projektov.
- **STROŠKOV STORITEV** v skupni višini 21.996 EUR, ki so predvsem strošek storitev projektov – stroškov podizvajalcev.
- **STROŠKOV DELA** v višini 114.926 EUR, ki se pokrivajo iz dejavnosti društva, kot prikazuje spodnja tabela.

PROJEKT	STROŠEK 2020 v EUR
IPACKTS	80.904
INTEGRITY WATCH	20.383
ŽVIŽGAČ	7.038
T-PREG 2	3.401
T-PREG 1	2.200
NO EXCUSE	1.000
Skupna vsota	114.926

Na dan 31.12.2020 so bile v Društvu zaposlene 4 osebe. Na podlagi izračunanih delovnih ur (40 ur na teden) je bilo v letu 2020 povprečno 3,02 zaposlenih. To je posledica zaposlitev na projektih za nepolni delovni čas. Na dan 31.12.2020 so bile v Društvu zaposlene za polni delovni čas tri osebe.

- **ODPISI VREDNOSTI** v višini 260 EUR, ki predstavljajo strošek amortizacije osnovnih sredstev,
- **DRUGIH ODHODKOV** v višini 7.116 EUR. Največji strošek v znesku 6.951 EUR predstavlja presežek odhodkov nad prihodki na projektu AMF,
- **FINANČNIH ODHODKOV** v višini 267 EUR, ki predstavljajo negativne tečajne razlike v deviznem tečaju USD in EUR.

II. Bilanca stanja društva na presečni dan 31.12.2020

SREDSTVA v skupni višini 107.004 EUR

A. DOLGOROČNA SREDSTVA v skupni višini **0 EUR**:

- **OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA** v višini: 0 EUR

Društvo je v letu 2020 izvršilo nakup dveh osnovnih sredstev v skupnem znesku 260 EUR.

Priloga: izpis registra osnovnih sredstev na dan 31.12.2020

B. KRATKOROČNA SREDSTVA v skupni višini 101.380 EUR:

- **KRATKOROČNE TERJATVE** v višini 2.902 EUR. V znesku 2.080 predstavljajo dane avanse podizvajalcu pri projektu Žvižgač.

Priloga: izpis stanja poslovnih terjatev na dan 31.12.2020

- **DENARNA SREDSTVA** v skupni višini 98.478 EUR na treh ločenih računih, od tega sta dva ločena računa vodena pri banki Intesa SanPaolo Bank in tretji pa predstavlja Pay Pal. Društvo je zaradi zahteve projektov v letu 2020 vršilo denarni tok predvsem na dveh ločenih bančnih računih. Račun pri organizaciji Pay Pal ima Društvo odprt za potrebe zbiranja donacij. Denarna sredstva na dan 31.12.2020 so za 70.055 EUR višja kot na dan 31.12. 2019.

C. KRATKOROČNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Aktivne časovne razmejitve so se v primerjavi s preteklim letom povečali za 5.624 EUR in se nanašajo predvsem na kratkoročno nezaračunane prihodke projektov T-PREG 2 (3.117 EUR) in No excuse (2.507 EUR).

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV v skupni višini 107.004 EUR

A. DRUŠTVENI SKLAD v višini 17.695 EUR

Višina sredstev na društvenem skladu na dan 31.12.2019 je bilo 20.156 EUR. Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2020 v višini 2.461 EUR zmanjšuje znesek društvenega sklada na dan 31.12.2020. Skupna višina sredstev društvenega sklada na bilančno presečni dan 31.12.2020 znaša 17.695 EUR.

Društvo bo ustvarjene presežek odhodkov pokrilo s presežki prihodkov iz preteklih let.

B. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI v višini 0 EUR

Na dan 31.12.2020 Društvo ne izkazuje dolgoročnih obveznosti.

C. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI v višini 16.082 EUR

- **KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI** so na dan 31.12.2020 izkazane v višini 16.082 EUR.

Društvo na presečni dan 31.12.2020 dolguje:

- o svojim dobaviteljem storitev in blaga ter članom v skupnem znesku 5.920 EUR,
- o zaposlenim in državi (plače 12/2020, davki in prispevki) v skupnem znesku 10.162 EUR.

Priloga: izpis stanja kratkoročnih poslovnih obveznosti na dan 31.12.2020

D. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE v višini 73.227 EUR

Stanje sredstev, ki jih društvo v bilančnih izkazih na dan 31. 12. 2020 izkazuje kot pasivne časovne razmejitve so:

- kot **KRATKOROČNO ODLOŽENI PRIHODKI** v skupnem znesku 73.227 EUR zaradi časovne razmejitve prihodkov v skladu z načelom nastanka poslovnega dogodka na projektih, kot so prikazani v spodnji tabeli.

PROJEKT	Stanje na dan 31. 12. 2020 v EUR
ŽVIŽGAČ	37.714
IPACTS	24.586
MLADI	3.200
INTEGRITY WATCH	2.914
T-PREG 1	2.563
ZASEBNI SEKTOR/FORUM	2.250
Skupaj	73.227

Pri razmejevanju prihodkov na projektih društvo prihodke pripozna v obdobju, ko dejansko nastanejo stroški za katere je društvo prejelo dotacijo. Odloženi prihodki predstavljajo prejeta denarna sredstva financerjev projektov za stroške, ki bodo nastali v prihodnjih letih.

Prihodke za »Zasebni sektor/Forum« društvo ustvari s korporativnimi partnerstvi, s katerimi se sklene pogodba za obdobje enega leta. Zato se prihodki iz teh pogodb razmejijo na 12 mesecev.

III. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA V LETU 2020

Društvo je v letu 2020 ustvarilo presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.461 EUR.

Društvo razmejuje prihodke in odhodke na ugotovljene v nepridobitni dejavnosti in prihodke in odhodke ugotovljene v pridobitni dejavnosti.

Društvo se v skladu z zakonskimi pogoji ukvarja z naslednjimi pridobitnimi dejavnostmi:

- druga trgovina na drobno v nespecializirani prodajalnah,
- izdajanje knjig,
- izdajanje imenikov in adresarjev,
- izdajanje časopisov,
- izdajanje revij in druge periodike,
- drugo založništvo,
- distribucija filmov, video filmov, televizijskih oddaj,
- obdelava podatkov in s tem povezane dejavnosti,
- obratovanje spletni portalov,
- drugo informiranje,
- dajanje pravic uporabe intelektualne lastnine v zakup, razen avtorsko zaščitenih del,
- organiziranje razstav, sejmov in srečanj,
- drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje,
- pomožne dejavnosti za izobraževanje,
- raziskovalna in razvojna dejavnost na področju družboslovja in humanistike,
- dejavnost drugje nerazvrščenih članskih organizacij.

Prihodki pridobitne dejavnosti se uporabljajo za uresničevanje namena in ciljev društva.

Prihodki pridobitne dejavnosti se pripoznajo neposredno na pridobitni dejavnosti, glede na vsebino opravljene storitve, ki jo je mogoče opredeliti kot pridobitno dejavnost glede na zakonodajo in statut društva.

Stroške, ki nastanejo izključno zaradi izvajanja pridobitne dejavnosti, društvo neposredno pripozna med stroški pridobitne dejavnosti. Stroške, ki jih nastanejo izključno zaradi izvajanja nepridobitne dejavnosti, društvo neposredno pripozna med stroški nepridobitne dejavnosti. Posredne stroške društvo prenese med stroške pridobitne dejavnosti na podlagi sodila sorazmerne deleža ustvarjenih prihodkov pridobitne dejavnosti od celotnih prihodkov društva.

V letu 2020 je društvo ustvarilo za 3.400 EUR prihodkov iz pridobitne dejavnosti. Neposrednih stroškov iz pridobitne dejavnosti je nastalo v višini 266 EUR ter 210 EUR posrednih stroškov. Skupaj stroški pridobitne dejavnosti znašajo 476 EUR. Društvo je v letu 2020 ustvarilo za 2.924 EUR presežka prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja pridobitna dejavnosti, ki je veliko pripomoglo k prepoznavnosti društva v okolju v katerem deluje .

V letu 2020 je društvo ustvarilo za 139.768 EUR prihodkov iz nepridobitne dejavnosti. Stroškov iz nepridobitne dejavnosti je nastalo v višini 144.617 EUR. Društvo je v letu 2020 ustvarilo za 4.849 EUR presežka odhodkov nad prihodki iz naslova izvajanja nepridobitne dejavnosti.

Zapisała: Renata Jutriša Lukežič

Lesce, 02.03.2021