

DRUŠTVO TRANSPARENCY INTERNATIONAL SLOVENIA

Vožarski pot 12
1000 LJUBALJANA

Finančno poročilo o poslovanju društva v letu 2021

I. Izkaz poslovnega izida društva v obdobju od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021

A. PRIHODKI v skupni višini **174.949 EUR** so sestavljeni iz:

1. **PRIHODKOV IZ DEJAVNOSTI** v višini **174.949 EUR**, od tega:

- **dotacije** iz naslova opravljenih projektov v višini 162.491 EUR in sicer:

PROJEKT	PRIHODKI 2021 v EUR	PRIHODKI 2020 v EUR
IPACKTS	96.347	94.897
ŽVIŽGAČ	52.261	10.166
INTEGRITY WATCH	7.488	19.533
T-PREG 2	/	3.118
T-PREG 1	5.466	2.560
NO EXCUSE	3.784	2.507
DRUŠTVO	/	500
MLADI	3.200	/
Skupaj	168.546	133.281

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 3.810 EUR,
- **članarine članov** v višini 150 EUR,
- **donacije** v višini 2.172 EUR
- **finančnih prihodkov** v višini 271 EUR (tečajne razlike).

B. ODHODKI v skupni višini **160.727 EUR** so sestavljeni iz:

- **STROŠKOV MATERIALA** v višini 433 EUR in se nanašajo predvsem na porabo pisarniškega materiala in drugega drobnega materiala pri izvajanju projektov.
- **STROŠKOV STORITEV** v skupni višini 38.590 EUR, ki so predvsem strošek storitev projektov – stroškov podizvajalcev.
- **STROŠKOV DELA** v višini 121.534 EUR, ki se pokrivajo iz dejavnosti društva, kot prikazuje spodnja tabela.

PROJEKT	STROŠEK 2021 v EUR
IPACKTS	82.415
ŽVIŽGAČ	34.255
NO EXCUSE	3.784
INTEGRITY WATCH	1.080
Skupna vsota	121.534

Na dan 31.12.2021 so bile v Društvu zaposlene 4 osebe. Na podlagi izračunanih delovnih ur (40 ur na teden) je bilo v letu 2021 povprečno 4,12 zaposlenih. To je posledica zaposlitev na projektih za nepolni delovni čas. Na dan 31.12.2021 so bile v Društvu zaposlene za polni delovni čas tri osebe.

- **DRUGIH ODHODKOV** v višini 163 EUR. V celoti predstavlja davek za uporabo stavbnega zemljišča za prostore, ki jih ima Društvo v uporabi na naslovu Vožarski pot 12, Ljubljana.
- **FINANČNIH ODHODKOV** v višini 7 EUR, ki predstavljajo negativne evrske izravnave in negativne tečajne razlike.

II. Bilanca stanja društva na presečni dan 31.12.2021

SREDSTVA v skupni višini 62.726 EUR

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

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

Društvo je v letu 2021 ni vršilo nakupov novih osnovnih sredstev.

Priloga: izpis registra osnovnih sredstev na dan 31.12.2021

B. KRATKOROČNA SREDSTVA v skupni višini **44.693 EUR**:

- **KRATKOROČNE TERJATVE** v višini 1.160 EUR. V znesku 1.160 predstavljajo terjatev na projektu Zasebni forum.

Priloga: izpis stanja poslovnih terjatev na dan 31.12.2021

- **DENARNA SREDSTVA** v skupni višini 43.533 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 31.12.2021 so za 54.945 EUR nižja kot na dan 31.12. 2020.

C. KRATKOROČNE ČASOVNE RAZMEJITVE v skupni višini 18.033 EUR:

Aktivne časovne razmejitve so se v primerjavi s preteklim letom povečali za 12.409 EUR in se nanašajo predvsem na kratkoročno nezaračunane prihodke projektov Žvižgač (14.547 EUR) in No excuse (3.092 EUR).

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV v skupni višini 62.726 EUR

A. DRUŠTVENI SKLAD v višini 31.306 EUR

Višina sredstev na društvenem skladu na dan 31.12.2020 je bilo 17.695 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2021 v višini 13.611 EUR povečuje znesek društvenega sklada na dan 31.12.2021. Skupna višina sredstev društvenega sklada na bilančno presečni dan 31.12.2021 znaša 31.306 EUR.

B. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI v višini 0 EUR

Na dan 31.12.2021 Društvo ne izkazuje dolgoročnih obveznosti.

C. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI v višini 12.639 EUR

- **KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI** so na dan 31.12.2021 izkazane v višini 12.639 EUR.

Društvo na presečni dan 31.12.2021 dolguje:

- o svojim dobaviteljem storitev in blaga ter članom v skupnem znesku 2.980 EUR
- o zaposlenim in državi (plače 12/2021, davki in prispevki) v skupnem znesku 9.659 EUR.

Priloga: izpis stanja kratkoročnih poslovnih obveznosti na dan 31.12.2021

D. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE v višini 18.781 EUR

Stanje sredstev, ki jih društvo v bilančnih izkazih na dan 31.12.2021 izkazuje kot pasivne časovne razmejitve so:

- kot **KRATKOROČNO ODLOŽENI PRIHODKI** v skupnem znesku 18.781 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. 2021 v EUR
SLAPP	13.400
IPACTS	5.381
Skupaj	18.781

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.

III. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA V LETU 2021

Društvo je v letu 2021 ustvarilo presežek prihodkov nad odhodki v višini 14.221 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 zaščitene 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 sorazmernega deleža ustvarjenih prihodkov pridobitne dejavnosti od celotnih prihodkov društva.

V letu 2021 je društvo ustvarilo za 3.810 EUR prihodkov iz pridobitne dejavnosti. Neposrednih stroškov iz pridobitne dejavnosti je nastalo v višini 467 EUR ter 139 EUR posrednih stroškov. Skupaj stroški pridobitne dejavnosti znašajo 602 EUR. Društvo je v letu 2021 ustvarilo za 3.208 EUR presežka prihodkov nad odhodki iz naslove izvajanja pridobitne dejavnosti, ki je veliko pripomoglo k prepoznavnosti društva v okolju v katerem deluje.

V letu 2021 je društvo ustvarilo za 165.084 EUR prihodkov iz nepridobitne dejavnosti. Stroškov iz nepridobitne dejavnosti je nastalo v višini 171.139 EUR. Društvo je v letu 2021 ustvarilo za 11.013 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Obveznosti davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2021 društvo izkazuje v višini 610 EUR.

Zapisa: Renata Jutriša Lukežič

Lesce, 19.03.2022