

DRUŠTVO TRANSPARENCY INTERNATIONAL SLOVENIA IN

Vožarski pot 12
1000 LJUBALJANA

Finančno poročilo o poslovanju društva v letu 2015

I. V obdobju od 01.01.2015 do 31.12.2015 je Društvo v svojem poslovanju imelo:

A. PRIHODKOV v skupni višini **204.422 EUR** in sicer:

- **DOTACIJ** iz naslova projektov v višini **196.095 EUR** in sicer:

PROJEKT	PRIHODKI 2015 v EUR
SPEAK UP II	75.025
ELECTION MONITORING	45.334
TLP	21.838
LOBBY	21.691
ERASMUS	14.969
IPACKTS	7.000
DRUŠTVO TI S	7.625
LOCAL INTEGRITY	2.613
Skupaj	196.095

Prihodki od projektov, ki trajajo daljše časovno obdobje (več kot eno leto), so v bilančnih izkazih časovno razmejeni in razporejeni med prihodke po dejansko nastalih stroških v časovnem obdobju poročanja od 01.01.2015 do 31.12.2015.

- **DONACIJ** v višini 736 EUR.
- **PRIHODKOV IZ DEJAVNOSTI** v skupni višini 6.861 EUR.
- **ČLANARINE** v višini 280 EUR.
- **FINANČNIH PRIHODKOV** v višini 35 EUR iz naslova obresti pozitivnega stanja na bančnih računi Društva (4), ki so odprti pri Banki Koper d.d. in iz naslova pozitivnih tečajnih razlik (USD).
- **DRUGI PRIHODKI** v višini 415 EUR predvsem iz naslova refundacije Zavod za zaposlovanje (izvedba projekta usposabljanja).

B. ODHODKOV v skupni višini **203.881 EUR** in sicer:

- **STROŠKI MATERIALA** v višini 1.919 EUR in se nanašajo predvsem na porabo pisarniškega materiala in drugega drobnega materiala.
- **STROŠKI STORITEV** v skupni višini 74.920 EUR, ki se nanašajo predvsem na strošek storitev projektov – stroškov podizvajalcev.
- **STROŠKI DELA** v višini 126.223 EUR, so stroški projektov Lobby, Speak Up II, Election Monitoring, Erasmus, Ipacts, TLP, in Local Integrity. Na dan 31.12.2015 je bilo v Društvu zaposlenih 5 ljudi oziroma na podlagi izračuna delovnih ur (40 ur na teden) je bilo v letu 2015 zaposlenih 2,51 ljudi. To je posledica zaposlitve sredi poslovnega leta 2015 in zaposlitev za nepolni delovni čas.
- **STROŠKI AMORTIZACIJE** v višini 631 EUR, ki predstavlja amortizacijo osnovnih sredstev izključno opreme – osebni računalnik in tiskalnik.
- **FINANČNI ODHODKI** v višini 188 EUR so predvsem odhodki odobritev kratkoročnega posojila (Banka Koper) in stroške obresti tega posojila.

II. Na bilančno presečni dan 31.12.2015 Društvo v svoji premoženjski bilanci izkazuje:

SREDSTVA v skupni višini 109.508 EUR

A. DOLGOROČNA SREDSTVA v skupni višini 2.933 EUR:

- **Opredmetena osnovna sredstva** v višini: 2.933 EUR

Društvo je v letu 2015 za potrebe poslovanja in izvajanje projektnih nalog izvršilo nakup osnovnih sredstev v višini 3.134 EUR (prenosni računalniki 3 kos).

Priloga: izpis registra osnovnih sredstev na dan 31.12.2015

B. KRATKOROČNA SREDSTVA v skupni višini 43.123 EUR:

- **Kratkoročne terjatve** v višini 3.416 EUR

Priloga: izpis terjatev do kupcev na dan 31.12.2015

- **Denarna sredstva** v skupni višini 39.707 EUR na štirih ločenih bančnih računih. Društvo zaradi zahteve projektov vrši denarni tok štirih projektov na štirih ločenih bančnih.

C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE v višini 63.452 EUR:

- **Kratkoročne aktivne časovne razmejitve** v višini 63.452 EUR se v celoti nanašajo na kratkoročno nezaračunane prihodke projektov Speak Up in Lobby ter sofinanciranje Društva/TIS s strani krovne organizacije TI.

V letu 2016 Društvo ob zaključku in potrditvi zaključkov projektov pričakuje prilive/prihodke iz naslova dotacij naročnikov dveh projektov in sofinanciranje Društva s strani TI Berlin.

PROJEKT	Stanje na dan 31.12.2015 v EUR
SPEAK UP II	51.343
LOBBY	9.063
DRUŠTVO TIS	3.046
Skupaj	63.452

OBVEZNOSTI DO SREDSTEV v skupni višini 109.508 EUR

A. DRUŠTVENI SKLAD v višini 1.439 EUR

Višina sredstev na društvenem skladu na dan 31.12.2014 je bilo 898 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2015 v višini 541 EUR povečuje znesek društvenega sklada na dan 31.12.2015. Skupna višina sredstev društvenega sklada na dan bilančno presečni dan 31 je 1.439 EUR.

B. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI v višini 3.486 EUR

Izkazane dolgoročne obveznosti predstavljajo obveznosti do predsednice društva iz preteklih let, ki so ostale nepokrite zaradi pomanjkanja sredstev v začetnem obdobju poslovanja Društva.

Priloga: izpis dolgoročnih obveznosti na dan 31.12.2015

C. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI v višini 94.424 EUR

- **KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI** v višini 64.869 EUR, ki jih je Društvo v letu 2015 uporabilo izključno za financiranje projektov in sicer:
 - o z najetjem kratkoročnega enoletnega bančnega posojila (Banka Koper d.d.) v višini 8.000 EUR je Društvo sofinanciralo projekt Speak Up II. Posojilo bo Društvo vrnilo v letu 2016 iz sredstev svojega rednega delovanja.
 - o prejeta kratkoročna finančna posojila TI Berlin in sicer za financiranje projektov:
 - Lobby v višini 9.063 EUR in
 - Speak Up II v višini 47.806 EUR.

Vsa prejeta sredstva bo Društvo vrnilo posojilodajalcu ob zaključku teh dveh projektov.

- **KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI** v višini 26.906 EUR

Društvo na bilančno presečni dan 31.12.2015 dolguje:

- o svojim dobaviteljem storitev in blaga v skupnem znesku 17.600 EUR,
- o zaposlenim in državi (plače 12/2015) v skupnem znesku 9.306 EUR.

Priloga: izpis kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2015

- **KRATKOROČNI DOLGOVI DO ČLANOV** v višini 2.649 EUR

Kratkoročne obveznosti do članov so obveznosti, ki so nastale predvsem kot stroški poslovnih potni (potni nalogi), založena sredstva za nakup blaga (gotovina), obveznosti iz naslova avtorskih honorarjev (12/2015).

Priloga: izpis kratkoročnih obveznosti do članov na dan 31.12.2015

D. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE v višini 10.159 EUR

Stanje sredstev, ki jih Društvo v bilančnih izkazih na dan 31.12.2015 izkazuje kot Pasivne časovne razmejitve, so razmejeni prihodki projektov za katere je Društvo že prejelo delne dotacije vnaprej za čas trajanja projekta.

Stanje sredstev na dan 31.12.2015 po projektih:

PROJEKT	Stanje na dan 31.12.2015 v EUR
ERASMUS	4.670
LOCAL INTEGRITY	3.888
ELECTION MONITORING	931
TLP	670
Skupaj	10.159

III. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA na dan 31.12.2015

Društvo v letu 2015 svojem poslovanju izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 541 EUR.

Obveznost davek od dohodkov pravnih oseb Društvo ne izkazuje, saj je ob opravljanju storitev iz pridobitne dejavnosti imelo v poslovanju odhodke iz istovrstnega naslova.

Zapisala: Renata Jutriša Lukežič

Lesce, 07.03.2016