

Finančno poročilo za leto 2018 v besedi

Zdrúženje Manager je v letu 2018 poslovalo na podlagi finančnega načrta, sprejetega na Občnem zboru, 8. aprila 2018. V finančnem načrtu za leto 2018 je bilo predvidenih 656.000 evrov prihodkov in 632.390 evrov odhodkov ter 23.610 evrov presežka.

Dosežen poslovni izid

Prihodki za leto 2018 so znašali **713.114,26 evrov**, odhodki so konec leta znašali **667.685,48 evrov**. Zdrúženje Manager je skozi celo leto 2018 poslovalo likvidno, redno poravnavalo svoje obveznosti in ni bilo zadolženo. Leto smo zaključili z **45.428,78 evrov** presežka.

Strukturni prerez

Prerez **prihodkov** kaže naslednjo sestavo: največji vir finančnih sredstev pomenijo **članarine** (39 % vseh prihodkov), **pokroviteljstva** (40 %) in **kotizacije** (16 %). Ostalih 5 % predstavljajo prihodke iz oglaševanja, Sklada za štipendiranje, donacij in ostalo. Na prihodkovni ravni smo dosegli vse zastavljene cilje oz. jih celo presegli. Prihodkovne načrte smo presegli pri članarinah za 1 %, pri kotizacijah za 6 %, pri pokroviteljstvih za 15%, pri oglaševanju za 46 %, pri drugih prihodkih 41 %. Največji preskok predstavlja Sklad za štipendiranje, donacije in podpore, saj smo prejeli donacijo, namenjeno delovanju Sekcije managerk.

Med **odhodki** sta največji postavki stroški storitev v višini 314.905,69 evrov, kar predstavlja 47 % vseh odhodkov in stroški dela v višini 312.003,68 evrov, kar prav tako predstavlja 47 % vseh odhodkov.

Stroški materiala predstavljajo 5 % vseh odhodkov. Odhodke smo presegli za 19 % na račun novega projekta in publikacije Pogled 2019/Outlook 2019. Vključujejo dodatne stroške priprave in tiska publikacij. Zaradi tega so za 2 % od načrtovanih povečani tudi **stroških storitev**. Za ta projekt se je Zdrúženje Manager okrepilo z Observatorijem, ekspertno skupino zunanjih strokovnjakov in akademikov ter izkušenih managerjev iz lastnih vrst, kar je pomenilo tudi povečanje **postavke zunanji izvajalci**.

Povečali smo izdatke pri postavki **organizacija dogodkov**, saj smo ob izidu publikacije Pogled 2019 imeli tudi dogodek na Ekonomski fakulteti, nekoliko višji strošek je predstavljal tudi kongres na račun večjega števila udeležencev (večji stroški pogostitve), kar pa se pozna na prihodkovni strani kot večji presežek izida projekta na račun prihodkov kotizacij in pokroviteljstev.

Pri postavki **reprezentacija in poslovna darila** smo lani kupili za naše partnerje še dodatne izvode knjige Hvalnica počasnosti, ki je bila izbrana med top 3 finaliste za Naj poslovno knjigo.

Pri **stroških informacijske tehnologije in telefona** smo porabili občutno manj, kakor je bilo predvideno. V načrtu dela za leto 2018 smo imeli načrtovan tudi razvoj lastne aplikacije oziroma platforme za lažje mreženje in povezovanje članov. Ker se je v preteklosti tovrstno

povezovanje preko uporabniške strani izkazalo za popolnoma neučinkovito in nepotrebno (člani je niso uporabljali) in zaradi prioritet drugih projektov, se je razvoj tega projekta začasno ustavil, dokler ne najdemo optimalno rešitev, ki bo upravičila investicijo oziroma strošek.

Zaradi kadrovskih sprememb v letu 2018 ter povečanega obsega dela so se povečali tudi **stroški dela** in sicer za 12 % od načrtovanih, predvsem na račun kadrovskih menjav, korekcije plač navzgor in stimulacij ter nagrad za uspešno delo ekipe.

Pri drugih poslovnih odhodkih najbolj izstopa **Sklad za štipendiranje in donacije**. Znesek v višini 7500 €, ki je bil namenjen Skladu za talente Sekcije mladih managerjev se ni nakazal nobenemu štipendistu, saj se na razpis se ni prijavil nihče. Temu primerno, da se pridobi štipendiste, bo angažma sekcije mladih in ekipe v 2019 večji.

Presežek

Združenje Manager deluje v skladu z Zakonom o društvih, po katerem je zavezano neprofitni in širše koristni dejavnosti. Pri pripravi finančnega načrta upošteva načelo uravnoveženega finančnega poslovanja, ki pomeni skladnost prihodkovne in odhodkovne strani. Intenzivno delo v 2018 je botrovalo, da je bil dosežen večji presežek prihodkov nad odhodki od načrtovanega.

Dosežen **presežek**, ki znaša 45.428,78 evrov, je bil za 8 % višji od lanskoletnega (2017) in kar za 92 % višji od načrtovanega. Temu ustrezen bo tudi davek od dobička.

Pripravili:

Nastja Modec, vodja pisarne in financ

Saša Mrak, izvršna direktorica

Priloga:

Podroben razred finančnega poročila za leto 2018 je predstavljen spodaj v tabeli.

FINANČNO POROČILO ZA LETO 2018	stanje 2017	stanje 2018	2018/2017	načrt 2018	% realizacije od načrta 2018
PRIHODKI	637.718,70	713.114,26	112%	656.000,00	109%
Članarine	267.008,62	276.542,01	104%	275.000,00	101%
Kotizacije	103.102,03	114.386,12	111%	108.000,00	106%
Pokroviteljstva	231.333,36	286.954,54	124%	250.000,00	115%
Oglaševanje	20.368,93	21.917,41	108%	15.000,00	146%
Sklad za štipendiranje, donacije in podpore	2.259,97	9.080,00	402%	5.000,00	182%
Drugi prihodki	11.674,45	4.216,42	36%	3.000,00	141%
Mednarodni projekti – Progress – Vključi.Vse	1.971,34	17,76	1%	0,00	-
ODHODKI	-595.792,51	-667.685,48	112%	-632.390,00	106%
Stroški materiala	-23.326,39	-31.007,65	133%	-26.000,00	119%
Stroški pisarniškega materiala	-1.179,73	-1.256,89	107%	-2.000,00	63%
Stroški strokovne literature (naročnine)	-4.129,43	-3.363,85	81%	-3.500,00	96%
Stroški priprave publikacij (tisk, storitve)	-16.198,73	-24.508,44	151%	-19.000,00	129%
Drugi stroški materiala	-1.818,50	-1.683,24	93%	-1.500,00	112%
Stroški časopisov	0,00	-195,23		0,00	-
Stroški storitev	-313.463,19	-314.905,69	100%	-307.690,00	102%
Organizacija dogodkov	-114.610,02	-141.691,77	124%	-129.000,00	110%
Lastno oglaševanje	-4.107,12	-6.880,44	168%	-6.000,00	115%
Avtorsko delo	0,00	-3.388,13		0,00	-
Najemnina	-17.423,12	-17.828,48	102%	-17.900,00	100%
Reprezentanca, poslovna darila	-2.599,23	-4.894,12	188%	-3.500,00	140%
Poštna storitve	-9.072,60	-10.334,91	114%	-11.000,00	94%
Stroški informacijske tehnologije in telefona	-32.470,06	-17.100,46	53%	-37.000,00	46%
Zunanji izvajalci	-68.657,92	-70.907,71	103%	-61.000,00	116%
Izobraževanje	-6.370,23	-4.416,11	69%	-5.000,00	88%
Stroški prevoza, dnevnic in nočitev	-7.902,50	-9.060,35	115%	-8.000,00	113%
Članarine v organizacijah	-2.859,83	-3.345,08	117%	-2.900,00	115%
Vzdrževanje sredstev	0,00	-1.017,83		-1.000,00	102%
Drugo, raziskave in analize	-21.686,55	-22.406,32	103%	-22.000,00	102%
Študentski servis	-47.660,20	-1.633,98	3%	-3.000,00	54%
Stroški intelektualnih in osebnih storitev	-197,25	0,00	0%	-390,00	0%
Stroški dela	-241.333,12	-312.003,68	129%	-278.000,00	112%
Amortizacija	-4.217,33	-2.852,45	68%	-5.600,00	51%
Drugi poslovni odhodki	-13.452,48	-6.916,01	51%	-15.100,00	46%
Sklad za štipendiranje, donacije	-7.000,00	-2.531,00	36%	-9.500,00	27%
Odpis terjatev	-4.665,00	-988,22	21%	-1.000,00	99%
Drugo (davčno nepriznani stroški, takse...)	-237,83	-2.218,08	933%	-3.200,00	69%
Stroški finančnih storitev	-1.549,65	-1.178,71	76%	-1.400,00	84%
POSLOVNI REZULTAT	41.926,19	45.428,78	108%	23.610,00	192%