
EXAMINA

Steuerberatungs GmbH & Co KG

1030 Wien, Hainburger Straße 11
T: +43(1)71166 12, F: +43(1)71166 19, www.examina.at

JAHRESABSCHLUSS

zum

2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption

Sensengasse 4/4, 1090 Wien

Finanzamt Österreich - (07) 07 364/7000

ZVR 450149560

Inhaltsverzeichnis

Erstellungsbericht	1
Bilanz	2
Gewinn- und Verlustrechnung	4
Bilanz (detailliert)	5
Gewinn- und Verlustrechnung (detailliert)	7
Anlagenspiegel	10
Balance Sheet - without accounts	11
Profit and Loss Account - without accounts	13
Balance Sheet	14
Profit and Loss Account	16
Cost Overview	19
Anmerkungen zum Budget	52
Budget Notes	55
<u>Beilagen</u>	
Allgemeine Auftragsbedingungen (AAB)	1
Cost Overview	1

Bericht über die

Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2023
des Vereins

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption

Wir haben auftragsgemäß den Jahresabschluss der UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption zum 31. Dezember 2023 – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erstellt.

Grundlage für die Erstellung des Abschlusses waren die von uns durchgeführten Tätigkeiten (zB die gesamte Buchhaltung, Lohn- und Gehaltsbuchführung, Anlagenverzeichnis) und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht auf Ordnungsmäßigkeit oder Plausibilität geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach UGB und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in Ihrer Verantwortung.

Wir haben weder eine Abschlussprüfung noch eine prüferische Durchsicht des Abschlusses noch eine sonstige Prüfung oder vereinbarte Untersuchungshandlungen vorgenommen und geben demzufolge keine Zusicherung (Bestätigung) zum Abschluss.

Sie sind sowohl für die Richtigkeit als auch für die Vollständigkeit der uns zur Verfügung gestellten Unterlagen und Auskünfte verantwortlich, auch gegenüber den Nutzern des von uns erstellten Abschlusses. Wir verweisen in diesem Zusammenhang auf die auf unser Verlangen von Ihnen am unterschriebene Vollständigkeitserklärung.

Der Erstellungsauftrag wurde unter Beachtung des Fachgutachtens KFS/RL 26 „Grundsätze für die Erstellung von Abschlüssen“ durchgeführt. Für den Erstellungsauftrag gelten die Allgemeinen Auftragsbedingungen (AAB) für Wirtschaftstreuhandberufe der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer (KSW) in der Fassung vom 18.4.2018.

Eine Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte darf nur unter Beigabe des Erstellungsberichts erfolgen.

Im Falle der Weitergabe des von uns erstellten Abschlusses an Dritte gelten die in Punkt 8. der AAB für Wirtschaftstreuhandberufe der KSW enthaltenen Ausführungen zur Haftung auch gegenüber Dritten.

AKTIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.562,46	224,97
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände	288.370,34	10.143,33
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	123.209,02	510.900,98
	411.579,36	521.044,31
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	5.511,53
SUMME AKTIVA	413.141,82	526.780,81

PASSIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Vereinsvermögen		
1. Nettovereinsvermögen	5.646,95	6.668,32
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. sonstige Rückstellungen	92.879,19	88.621,40
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Zweckbindungen	269.553,60	405.380,53
2. sonstige Verbindlichkeiten	45.062,08	26.110,56
davon aus Steuern	0,00	-100,00
	314.615,68	431.491,09
SUMME PASSIVA	413.141,82	526.780,81

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

UNCAC Coalition - Association f. t.

für den Zeitraum vom

Implementation of t. UN Convention against Corruption

1. Jänner 2023 bis zum 31. Dezember 2023

	2023 EUR	2022 EUR
1. Förderungen	734.647,35	579.889,58
2. Projektaufwand und Leistungen für Projekte		
a. Projekte		
Aktivitäten	67.900,70	61.571,64
b. Consultants	6.797,29	7.913,64
c. Regional Coordinators	50.868,51	37.227,28
	125.566,50	106.712,56
3. Personalaufwand		
a. Gehälter	394.309,33	337.435,09
b. soziale Aufwendungen	88.950,44	73.942,93
	483.259,77	411.378,02
4. Abschreibungen		
a. auf Sachanlagen	6.214,57	5.177,34
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		
Instandhaltung	3.956,63	347,99
Versicherungen	1.212,68	1.841,82
Mietaufwand	35.873,95	14.978,21
Aus- und Weiterbildung	588,00	1.016,00
Büro- und Verwaltungsaufwand	11.927,28	7.271,51
Spesen des Geldverkehrs	7.711,03	5.822,07
Rechts- und Beratungsaufwand	16.041,36	19.661,82
diverse betriebliche Aufwendungen	43.316,95	36.137,62
	120.627,88	87.077,04
6. ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 5 (BETRIEBSERGEBNIS)	-1.021,37	-30.455,38
7. JAHRESFEHLBETRAG	-1.021,37	-30.455,38
8. Auflösung von Gewinnrücklagen	1.021,37	30.455,38
9. JAHRESGEWINN	0,00	0,00

AKTIVA	31.12.2023		31.12.2022	
	EUR	%	EUR	%
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Sachanlagen				
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung 600 Office equipment	1.562,46	0,4	224,97	0,0
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände				
2300 Other receivables	268.001,41	64,9	906,15	0,2
2340 Security deposit	7.416,00	1,8	7.416,00	1,4
3700 Credit card	12.952,93	3,1	1.821,18	0,4
	288.370,34	69,8	10.143,33	1,9
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				
2700 Kassa	36,54	0,0	0,00	0,0
2810 Bank BA-CA 10029553228	123.172,48	29,8	510.900,98	97,0
	123.209,02	29,8	510.900,98	97,0
	411.579,36	99,6	521.044,31	98,9
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				
2970 accrued income	0,00	0,0	5.511,53	1,1
SUMME AKTIVA	413.141,82	100,0	526.780,81	100,0

PASSIVA	31.12.2023		31.12.2022	
	EUR	%	EUR	%
A. EIGENKAPITAL				
I. Vereinsvermögen				
1. Nettovereinsvermögen				
9310 Unrestricted reserves	5.646,95	1,4	6.668,32	1,3
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. sonstige Rückstellungen				
3045 Accruals Vacation	35.866,10	8,7	28.565,15	5,4
3050 Accruals Overtime	42.661,09	10,3	49.136,25	9,3
3090 other accruals	14.352,00	3,5	10.920,00	2,1
	92.879,19	22,5	88.621,40	16,8
C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten aus Zweckbindungen				
3891 NORAD liab.not yet used as design.	85.824,50	20,8	180.977,69	34,4
3892 SRT liab.not yet used as design.	65.485,08	15,9	78.396,07	14,9
3893 Danida liab.not yet used as design.	118.244,02	28,6	146.006,77	27,7
	269.553,60	65,2	405.380,53	77,0
2. sonstige Verbindlichkeiten				
3552 Verr.Kommunalsteuer	0,00	0,0	-84,00	0,0
3557 Verr.Wr.Dienstgeberabg.	0,00	0,0	-16,00	0,0
3890 Other liabilities	45.062,08	10,9	26.210,56	5,0
	45.062,08	10,9	26.110,56	5,0
davon aus Steuern				
3552 Verr.Kommunalsteuer	0,00	0,0	-84,00	0,0
3557 Verr.Wr.Dienstgeberabg.	0,00	0,0	-16,00	0,0
	0,00	0,0	-100,00	0,0
	314.615,68	76,2	431.491,09	81,9
SUMME PASSIVA	413.141,82	100,0	526.780,81	100,0

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

UNCAC Coalition - Association f. t.

für den Zeitraum vom

Implementation of t. UN Convention against Corruption

1. Jänner 2023 bis zum 31. Dezember 2023

	2023		2022	
	EUR	%	EUR	%
1. Förderungen				
4300 Income NORAD - Funds received	210.510,36	28,7	391.057,11	67,4
4301 Income NORAD - Funds yet to be used	-85.824,50	11,7	-180.977,69	31,2
4302 Income NORAD -Funds f.previous year	180.977,69	24,6	82.205,78	14,2
4310 Income DANIDA - Funds received	266.483,10	36,3	171.427,81	29,6
4311 Income DANIDA-Funds f.previous year	146.006,77	19,9	155.240,15	26,8
4312 Income DANIDA-Funds yet to be used	-118.244,02	16,1	-146.006,77	25,2
4320 Income SRT - Funds received	85.461,38	11,6	86.628,75	14,9
4321 Income SRT - Funds f.previous year	78.396,07	10,7	98.710,51	17,0
4322 Income SRT - Funds yet to be used	-65.485,08	8,9	-78.396,07	13,5
4340 Income ABA Roli APROE	36.134,58	4,9	0,00	0,0
4700 Ertr.a.d.Aufl.v.Rückstellungen	111,00	0,0	0,00	0,0
4875 Other Income	120,00	0,0	0,00	0,0
	734.647,35	100,0	579.889,58	100,0
2. Projektaufwand und Leistungen für Projekte				
a. Projekte				
Aktivitäten				
5400 Adv.Materials, Expert contributions	602,72	0,1	0,00	0,0
5410 Adv.Travel - COSP/IRG Board	24.948,02	3,4	23.674,08	4,1
5411 Per Diem - COSP/IRG Board	2.598,56	0,4	0,00	0,0
5412 Travel Insurances - COSP/IRG Board	110,29	0,0	0,00	0,0
5420 Adv.Side events	0,00	0,0	386,20	0,1
5430 Adv.Travel - other meetings	1.736,84	0,2	0,00	0,0
5431 Per Diem CoSP10	1.088,87	0,2	0,00	0,0
5440 Adv.Meeting Expenses - COSP/IRG	2.315,40	0,3	450,00	0,1
5700 CSO-IRM - Report	25.500,00	3,5	28.000,00	4,8
5701 CSO-IRM - Advocacy	7.500,00	1,0	5.000,00	0,9
5702 CSO-IRM - Translation	1.500,00	0,2	2.000,00	0,3
5711 Working Groups - Communication	0,00	0,0	414,97	0,1
5731 UNODC Workshops - Travel	0,00	0,0	1.230,50	0,2
5732 UNODC Workshops - Per Diem	0,00	0,0	415,89	0,1
	67.900,70	9,2	61.571,64	10,6
b. Consultants				
5800 Consultants - General Support	6.247,51	0,9	6.264,00	1,1
5802 Consultants - Web Design	549,78	0,1	899,64	0,2
5830 Translation/Interpretation	0,00	0,0	750,00	0,1
	6.797,29	0,9	7.913,64	1,4
c. Regional Coordinators				
5820 Regional coordinators	50.868,51	6,9	37.227,28	6,4
	125.566,50	17,1	106.712,56	18,4
3. Personalaufwand				
a. Gehälter				
6200 Salary total	325.303,79	44,3	250.434,67	43,2
6208 Salary ██████████	68.179,75	9,3	56.084,67	9,7
6413 Dot.Rst.Urlaub	7.300,95	1,0	10.409,42	1,8
6415 Dot. Rst. Überstunden	-6.475,16	0,9	20.506,33	3,5
	394.309,33	53,7	337.435,09	58,2
b. soziale Aufwendungen				
6605 Gesetzl.Sozialaufw. Angest.	63.402,73	8,6	52.417,60	9,0
6606 MV-Beitrag Angestellte	4.576,60	0,6	3.713,04	0,6
6620 Wr. Dienstgeberabgabe	702,00	0,1	638,00	0,1
6691 Dienstgeberbeitrag	11.193,39	1,5	9.707,21	1,7

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

UNCAC Coalition - Association f. t.

für den Zeitraum vom

Implementation of t. UN Convention against Corruption

1. Jänner 2023 bis zum 31. Dezember 2023

	2023		2022	
	EUR	%	EUR	%
6693 Kommunalsteuer	9.075,72	1,2	7.467,08	1,3
	<u>88.950,44</u>	12,1	<u>73.942,93</u>	12,8
	483.259,77	65,8	411.378,02	70,9
4. Abschreibungen				
a. auf Sachanlagen				
7081 Planmässige AfA f. Sachanlagen	334,85	0,1	1.101,52	0,2
7082 Computers/monitors & equipment	340,48	0,1	3.088,98	0,5
7083 Office furniture	5.539,24	0,8	986,84	0,2
	<u>6.214,57</u>	0,9	<u>5.177,34</u>	0,9
5. sonstige betriebliche Aufwendungen				
Instandhaltung				
7200 Office maintenance	3.956,63	0,5	347,99	0,1
Versicherungen				
7700 Insurance	1.212,68	0,2	1.841,82	0,3
Mietaufwand				
7400 Office rent	28.391,74	3,9	14.978,21	2,6
7402 Electricity and Gas	<u>7.482,21</u>	1,0	<u>0,00</u>	0,0
	35.873,95	4,9	14.978,21	2,6
Aus- und Weiterbildung				
7770 Training costs	588,00	0,1	1.016,00	0,2
Büro- und Verwaltungsaufwand				
7206 Web-Hosting	458,17	0,1	484,80	0,1
7260 Software	5.928,98	0,8	4.113,48	0,7
7385 Postage	0,00	0,0	32,79	0,0
7387 Phone	1.622,41	0,2	560,48	0,1
7389 Video-Conferencing	0,00	0,0	584,84	0,1
7390 Printing	854,00	0,1	0,00	0,0
7600 Office supplies	<u>3.063,72</u>	0,4	<u>1.495,12</u>	0,3
	11.927,28	1,6	7.271,51	1,3
Spesen des Geldverkehrs				
7790 Bank and transaction fees	4.711,03	0,6	5.822,07	1,0
7800 Betriebsbedingte Schadensfälle	<u>3.000,00</u>	0,4	<u>0,00</u>	0,0
	7.711,03	1,1	5.822,07	1,0
Rechts- und Beratungsaufwand				
7750 Legal- and other advisory fees	0,00	0,0	4.598,14	0,8
7755 Bookkeeping/accounting	9.369,36	1,3	8.463,68	1,5
7760 Audit	<u>6.672,00</u>	0,9	<u>6.600,00</u>	1,1
	16.041,36	2,2	19.661,82	3,4
diverse betriebliche Aufwendungen				
7330 UNCAC Coalition team: travel regio	2.732,37	0,4	-296,14	0,1
7331 UNCAC Coalition team: travel inter	30.021,64	4,1	11.061,95	1,9
7332 UNCAC Coalition team: travel insur	1.672,03	0,2	394,92	0,1
7361 Per Diem	6.571,65	0,9	1.099,86	0,2
7362 Travel costs	0,00	0,0	9.665,66	1,7

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

UNCAC Coalition - Association f. t.

für den Zeitraum vom

Implementation of t. UN Convention against Corruption

1. Jänner 2023 bis zum 31. Dezember 2023

	2023		2022	
	EUR	%	EUR	%
7840 Miscellaneous expenses	2.319,26	0,3	14.211,37	2,5
	43.316,95	5,9	36.137,62	6,2
	120.627,88	16,4	87.077,04	15,0
6. ZWISCHENSUMME AUS Z 1 BIS 5 (BETRIEBSERGEBNIS)	-1.021,37	0,1	-30.455,38	5,3
7. JAHRESFEHLBETRAG	-1.021,37	0,1	-30.455,38	5,3
8. Auflösung von Gewinnrücklagen				
8911 Provision to reserves	1.021,37	0,1	30.455,38	5,3
9. JAHRESGEWINN	0,00	0,0	0,00	0,0

	Purchase/historical costs				accumulated depreciations					Carrying values		
	Status 2023-01-01	Additions	Disposals	Repostings	Status 2023-12-31	Status 2023-01-01	Depreciations	Write-ups	Disposals	Status 2023-12-31	Status 2023-01-01	Status 2023-12-31
A. FIXED ASSETS												
I. Tangible Assets												
1. Property and operating 600 Office equipment	6,744.57	1,672.34	0.00	0.00	8,416.91	6,519.60	334.85	0.00	0.00	6,854.45	224.97	1,562.46

Balance Sheet

2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption

ASSETS	2023-12-31 EUR	2022-12-31 EUR
A. FIXED ASSETS		
I. Tangible Assets		
1. Property and operating	1,562.46	224.97
B. CURRENT ASSETS		
I. Receivables and other Assets		
1. Other receivables and assets	288,370.34	10,143.33
II. Cash on hand and Bank balances	123,209.02	510,900.98
	411,579.36	521,044.31
C. PREPAID EXPENSES, DEFERRED CHARGES	0.00	5,511.53
TOTAL ASSETS	413,141.82	526,780.81

Balance Sheet

2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption

LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY	2023-12-31 EUR	2022-12-31 EUR
A. CAPITAL AND RESERVES		
I. Associations's assets		
1. Net association capital	5,646.95	6,668.32
B. ACCRUALS		
1. Other accruals	92,879.19	88,621.40
C. LIABILITIES		
1. Liabilities from funding agreements	269,553.60	405,380.53
2. Other liabilities thereof taxes	45,062.08 0.00	26,110.56 -100.00
	314,615.68	431,491.09
TOTAL LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY	413,141.82	526,780.81

Profit and Loss Account

2023-01-01 2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption-

	2023 EUR	2022 EUR
1. Grants	734,647.35	579,889.58
2. Project expenditure		
a. Projects		
Activities	67,900.70	61,571.64
b. Consultants	6,797.29	7,913.64
c. Regional Coordinators	50,868.51	37,227.28
	125,566.50	106,712.56
3. Staff expenses		
a. Staff	394,309.33	337,435.09
b. Social expenses	88,950.44	73,942.93
	483,259.77	411,378.02
4. Amortization		
a. Of fixed assets	6,214.57	5,177.34
5. Other operating expenses		
Maintenance	3,956.63	347.99
Insurances	1,212.68	1,841.82
Rent costs	35,873.95	14,978.21
Education and training	588.00	1,016.00
Office and administration expenses	11,927.28	7,271.51
Fees on monetary transactions	7,711.03	5,822.07
Legal and consulting costs	16,041.36	19,661.82
Other operating expenses	43,316.95	36,137.62
	120,627.88	87,077.04
6. OPERATING RESULT	-1,021.37	-30,455.38
7. NET LOSS	-1,021.37	-30,455.38
8. Dissolution of Reserves	1,021.37	30,455.38
9. PROFIT OF THE YEAR	0.00	0.00

Balance Sheet

2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption

ASSETS	2023-12-31		2022-12-31	
	EUR	%	EUR	%
A. FIXED ASSETS				
I. Tangible Assets				
1. Property and operating 600 Office equipment	1,562.46	0.4	224.97	0.0
B. CURRENT ASSETS				
I. Receivables and other Assets				
1. Other receivables and assets				
2300 Other receivables	268,001.41	64.9	906.15	0.2
2340 Security deposit	7,416.00	1.8	7,416.00	1.4
3700 Credit card	12,952.93	3.1	1,821.18	0.4
	288,370.34	69.8	10,143.33	1.9
II. Cash on hand and Bank balances				
2700 Kassa	36.54	0.0	0.00	0.0
2810 Bank BA-CA 10029553228	123,172.48	29.8	510,900.98	97.0
	123,209.02	29.8	510,900.98	97.0
	411,579.36	99.6	521,044.31	98.9
C. PREPAID EXPENSES, DEFERRED CHARGES				
2970 accrued income	0.00	0.0	5,511.53	1.1
TOTAL ASSETS	413,141.82	100.0	526,780.81	100.0

Balance Sheet

2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption

LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY	2023-12-31		2022-12-31	
	EUR	%	EUR	%
A. CAPITAL AND RESERVES				
I. Associations's assets				
1. Net association capital				
9310 Unrestricted reserves	5,646.95	1.4	6,668.32	1.3
B. ACCRUALS				
1. Other accruals				
3045 Accruals Vacation	35,866.10	8.7	28,565.15	5.4
3050 Accruals Overtime	42,661.09	10.3	49,136.25	9.3
3090 other accruals	<u>14,352.00</u>	3.5	<u>10,920.00</u>	2.1
	92,879.19	22.5	88,621.40	16.8
C. LIABILITIES				
1. Liabilities from funding agreements				
3891 NORAD liab.not yet used as design.	85,824.50	20.8	180,977.69	34.4
3892 SRT liab.not yet used as design.	65,485.08	15.9	78,396.07	14.9
3893 Danida liab.not yet used as design.	<u>118,244.02</u>	28.6	<u>146,006.77</u>	27.7
	269,553.60	65.2	405,380.53	77.0
2. Other liabilities				
3552 Verr.Kommunalsteuer	0.00	0.0	-84.00	0.0
3557 Verr.Wr.Dienstgeberabg.	0.00	0.0	-16.00	0.0
3890 Other liabilities	<u>45,062.08</u>	10.9	<u>26,210.56</u>	5.0
	45,062.08	10.9	26,110.56	5.0
thereof taxes				
3552 Verr.Kommunalsteuer	0.00	0.0	-84.00	0.0
3557 Verr.Wr.Dienstgeberabg.	<u>0.00</u>	0.0	<u>-16.00</u>	0.0
	0.00	0.0	-100.00	0.0
	314,615.68	76.2	431,491.09	81.9
TOTAL LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY	<u>413,141.82</u>	100.0	<u>526,780.81</u>	100.0

Profit and Loss Account

2023-01-01 2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption-

	2023		2022	
	EUR	%	EUR	%
1. Grants				
4300 Income NORAD - Funds received	210,510.36	28.7	391,057.11	67.4
4301 Income NORAD - Funds yet to be used	-85,824.50	11.7	-180,977.69	31.2
4302 Income NORAD -Funds f.previous year	180,977.69	24.6	82,205.78	14.2
4310 Income DANIDA - Funds received	266,483.10	36.3	171,427.81	29.6
4311 Income DANIDA-Funds f.previous year	146,006.77	19.9	155,240.15	26.8
4312 Income DANIDA-Funds yet to be used	-118,244.02	16.1	-146,006.77	25.2
4320 Income SRT - Funds received	85,461.38	11.6	86,628.75	14.9
4321 Income SRT - Funds f.previous year	78,396.07	10.7	98,710.51	17.0
4322 Income SRT - Funds yet to be used	-65,485.08	8.9	-78,396.07	13.5
4340 Income ABA Roli APROE	36,134.58	4.9	0.00	0.0
4700 Ertr.a.d.Aufl.v.Rückstellungen	111.00	0.0	0.00	0.0
4875 Other Income	120.00	0.0	0.00	0.0
	734,647.35	100.0	579,889.58	100.0
2. Project expenditure				
a. Projects				
Activities				
5400 Adv.Materials, Expert contributions	602.72	0.1	0.00	0.0
5410 Adv.Travel - COSP/IRG Board	24,948.02	3.4	23,674.08	4.1
5411 Per Diem - COSP/IRG Board	2,598.56	0.4	0.00	0.0
5412 Travel Insurances - COSP/IRG Board	110.29	0.0	0.00	0.0
5420 Adv.Side events	0.00	0.0	386.20	0.1
5430 Adv.Travel - other meetings	1,736.84	0.2	0.00	0.0
5431 Per Diem CoSP10	1,088.87	0.2	0.00	0.0
5440 Adv.Meeting Expenses - COSP/IRG	2,315.40	0.3	450.00	0.1
5700 CSO-IRM - Report	25,500.00	3.5	28,000.00	4.8
5701 CSO-IRM - Advocacy	7,500.00	1.0	5,000.00	0.9
5702 CSO-IRM - Translation	1,500.00	0.2	2,000.00	0.3
5711 Working Groups - Communication	0.00	0.0	414.97	0.1
5731 UNODC Workshops - Travel	0.00	0.0	1,230.50	0.2
5732 UNODC Workshops - Per Diem	0.00	0.0	415.89	0.1
	67,900.70	9.2	61,571.64	10.6
b. Consultants				
5800 Consultants - General Support	6,247.51	0.9	6,264.00	1.1
5802 Consultants - Web Design	549.78	0.1	899.64	0.2
5830 Translation/Interpretation	0.00	0.0	750.00	0.1
	6,797.29	0.9	7,913.64	1.4
c. Regional Coordinators				
5820 Regional coordinators	50,868.51	6.9	37,227.28	6.4
	125,566.50	17.1	106,712.56	18.4
3. Staff expenses				
a. Staff				
6200 Salary total	325,303.79	44.3	250,434.67	43.2
6208 Salary ██████████	68,179.75	9.3	56,084.67	9.7
6413 Dot.Rst.Urlaub	7,300.95	1.0	10,409.42	1.8
6415 Dot. Rst. Überstunden	-6,475.16	0.9	20,506.33	3.5
	394,309.33	53.7	337,435.09	58.2
b. Social expenses				
6605 Gesetzl.Sozialaufw. Angest.	63,402.73	8.6	52,417.60	9.0

Profit and Loss Account

2023-01-01 2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption-

	2023		2022	
	EUR	%	EUR	%
6606 MV-Beitrag Angestellte	4,576.60	0.6	3,713.04	0.6
6620 Wr. Dienstgeberabgabe	702.00	0.1	638.00	0.1
6691 Dienstgeberbeitrag	11,193.39	1.5	9,707.21	1.7
6693 Kommunalsteuer	9,075.72	1.2	7,467.08	1.3
	<u>88,950.44</u>	12.1	<u>73,942.93</u>	12.8
	483,259.77	65.8	411,378.02	70.9
4. Amortization				
a. Of fixed assets				
7081 Planmässige AfA f. Sachanlagen	334.85	0.1	1,101.52	0.2
7082 Computers/monitors & equipment	340.48	0.1	3,088.98	0.5
7083 Office furniture	5,539.24	0.8	986.84	0.2
	<u>6,214.57</u>	0.9	<u>5,177.34</u>	0.9
5. Other operating expenses				
Maintenance				
7200 Office maintenance	3,956.63	0.5	347.99	0.1
Insurances				
7700 Insurance	1,212.68	0.2	1,841.82	0.3
Rent costs				
7400 Office rent	28,391.74	3.9	14,978.21	2.6
7402 Electricity and Gas	7,482.21	1.0	0.00	0.0
	<u>35,873.95</u>	4.9	<u>14,978.21</u>	2.6
Education and training				
7770 Training costs	588.00	0.1	1,016.00	0.2
Office and administration expenses				
7206 Web-Hosting	458.17	0.1	484.80	0.1
7260 Software	5,928.98	0.8	4,113.48	0.7
7385 Postage	0.00	0.0	32.79	0.0
7387 Phone	1,622.41	0.2	560.48	0.1
7389 Video-Conferencing	0.00	0.0	584.84	0.1
7390 Printing	854.00	0.1	0.00	0.0
7600 Office supplies	3,063.72	0.4	1,495.12	0.3
	<u>11,927.28</u>	1.6	<u>7,271.51</u>	1.3
Fees on monetary transactions				
7790 Bank and transaction fees	4,711.03	0.6	5,822.07	1.0
7800 Betriebsbedingte Schadensfälle	3,000.00	0.4	0.00	0.0
	<u>7,711.03</u>	1.1	<u>5,822.07</u>	1.0
Legal and consulting costs				
7750 Legal- and other advisory fees	0.00	0.0	4,598.14	0.8
7755 Bookkeeping/accounting	9,369.36	1.3	8,463.68	1.5
7760 Audit	6,672.00	0.9	6,600.00	1.1
	<u>16,041.36</u>	2.2	<u>19,661.82</u>	3.4
Other operating expenses				
7330 UNCAC Coalition team: travel regio	2,732.37	0.4	-296.14	0.1
7331 UNCAC Coalition team: travel inter	30,021.64	4.1	11,061.95	1.9
7332 UNCAC Coalition team: travel insur	1,672.03	0.2	394.92	0.1
7361 Per Diem	6,571.65	0.9	1,099.86	0.2
7362 Travel costs	0.00	0.0	9,665.66	1.7

Profit and Loss Account

2023-01-01 2023-12-31

UNCAC Coalition - Association f. t. Implementation of t. UN Convention against Corruption-

	2023	%	2022	%
	EUR		EUR	
7840 Miscellaneous expenses	<u>2,319.26</u>	0.3	<u>14,211.37</u>	2.5
	43,316.95	5.9	36,137.62	6.2
	120,627.88	16.4	87,077.04	15.0
6. OPERATING RESULT	<u>-1,021.37</u>	0.1	<u>-30,455.38</u>	5.3
7. NET LOSS	<u>-1,021.37</u>	0.1	<u>-30,455.38</u>	5.3
8. Dissolution of Reserves				
8911 Provision to reserves	1,021.37	0.1	30,455.38	5.3
9. PROFIT OF THE YEAR	<u>0.00</u>	0.0	<u>0.00</u>	0.0