

Aktivitetsregnskap november 2017

*Cerebral Parese-foreningen
avd. Østfold*

AKTIVITETSREGNSKAP

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Anskaffede midler			
<u>Medlemskontingent</u>	13 500	14 500	13 200
<u>Tilskudd</u>	Note 4		
Offentlige tilskudd	15 198	13 000	15 415
Andre tilskudd	53 104	35 000	75 845
Sum	68 302	48 000	91 260
<u>Innsamlede midler og gaver</u>			
Gaver	0	0	0
Opptjente inntekter fra aktiviteter fordelt på aktiviteter som oppfyller CP-foreningens formål			
Egenandeler medlemsarrangement Note 5	3 400	6 000	4 700
<u>Aktiviteter som skaper inntekter</u>			
Renteinntekter	154	0	94
Andre finansinntekter	0	0	0
<u>Finans og investeringsinntekter</u>	154	0	94
<u>Andre inntekter</u>	11 877	20 000	38 070
Sum inntekter	97 232	88 500	147 324
Forbrukte midler			
<u>Kostnader til formål</u>			
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet			
Medlemsarrangement Note 6	26 571	57 500	48 816
<u>Administrasjonskostnader</u> Note 7	14 686	31 500	30 959
<u>Finanskostnader</u>			
Annen rentekostnad	0	0	0
Annen finanskostnad			
Sum	0	0	0
Sum forbrukte midler	41 257	89 000	79 776
Årets aktivitetsresultat	55 975	-500	67 548

Balanse

Eiendeler	Note	2017	2016
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		13 500	13 200
Andre fordringer		2 642	-343
Sum fordringer		16 142	12 857
Bankinnskudd			
Bankinnskudd		171 011	108 997
Sum bankinnskudd		171 011	108 997
Sum omløpsmidler		187 154	121 854
Sum eiendeler		187 154	121 854

Formålskapital og gjeld		2017	2016
Annen formålskapital	3	177 830	121 854
Sum formålskapital		177 830	121 854
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		9 324	0
Sum gjeld		9 324	0
Sum formålskapital og gjeld		187 154	121 854

Sted og dato

Rygge, 15/2-18

Vera Eriksen

Vera Eriksen
leder

LARS IVAN JOHANSEN

Lars-Ivan Kingsrød Johansen
styremedlem

Katrine Hoel Engene

Katrine Hoel Engene
styremedlem

Tove Borge

Tove Borge
styremedlem

Morten Kraglund Danielsen

Morten Kraglund Danielsen
styremedlem

Hilde Jelstad

Hilde Jelstad
styremedlem

Tor Øivind Aronsen

Tor Øivind Aronsen
styremedlem

Jan Roger Aronsen

Jan Roger Aronsen
styremedlem

Noter 2017

Cerebral Parese-foreningen, Østfold

Note nr. 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for idelle organisasjoner.

Prinsipper for inntektsføring og kostnadsføring

Offentlige tilskudd/driftstilskudd inntektsføres når foreningen har juridisk rett til tilskuddet og verdien kan måles pålitelig. Tilskudd det knytter seg betingelser til, inntektsføres i takt med forbruk av midler på den aktivitet som støtten knytter seg til. Ubenyttet tilskudd regnskapsføres i balansen som en forpliktelse. Medlemsinntekter inntektsføres når de mottas. Øvrige gaver/arv måles til virkelig verdi og inntektsføres på mottakstidspunktet. Kostnader hvor det er tilknytning til inntekter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt (sammenstillingsprinsippet). Kostnader hvor det ikke er direkte sammenheng med en inntekt, kostnadsføres på det tidspunkt foreningen har pådratt seg en forpliktelse.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge klassifisert lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrevet til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av rentendringer.

Fordringer:

Utestående fordringer er bokført til pålydende redusert for påregnelig tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

Fortsatt drift

Styret mener det fremlagte årsregnskapet og balansen gir et riktig uttrykk for situasjonen ved årsskiftet. Det er ikke oppstått forhold etter årets utløp som endrer dette bildet. Etter styrets vurdering er forutsetningene for fortsatt drift tilstede. Årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Note nr. 2 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Foreningen har ingen ansatte. Arbeid er basert på frivillighet.

Det er ikke kostnadsført honorar til revisjon.

Noter 2017

Cerebral Parese-foreningen, Østfold

Note nr. 3 Formålskapital

	Formåls kapital	Sum
Pr. 01.01.	121 854	121 854
Årets resultat	55 975	55 975
Pr. 31.12.	177 830	177 830

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<u>Note nr. 4 Tilskudd</u>			
Tilskudd offentlige			
Østfold fylkeskommune	6 004,00	8 000,00	7 003,00
Grasrot	5 128,35	5 000,00	5 570,28
Momskompensasjon	4 066,00	0,00	2 842,00
Sum tilskudd offentlige	15 198,35	13 000,00	15 415,28
Tilskudd andre			
Bingo	18 103,50	20 000,00	40 844,60
CP-foreningen	35 000,00	15 000,00	35 000,00
Sum tilskudd andre	53 103,50	35 000,00	75 844,60

Note nr. 5 Egenandeler

Egenandel	0,00	6 000,00	4 700,00
Egenandel	0,00	0,00	0,00
Egenandel julefest	1 800,00	0,00	0,00
Egenandel båttur	1 600,00	0,00	0,00
Sum egenandeler	3 400,00	6 000,00	4 700,00

Note nr. 6 Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet

Medlemsmøter	11 410,54	40 500,00	39 624,55
Andre kursarr, seminar	6 734,00	0,00	0,00
Medlemstur	8 426,00	10 000,00	8 576,89
Samtalegruppe	0,00	1 000,00	0,00
Likemannsarbeid	0,00	6 000,00	615,00
Sum Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	26 570,54	57 500,00	48 816,44

Noter 2017

Cerebral Parese-foreningen, Østfold

Note nr. 7 Administrasjon

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Kontorhold	3 418	5 000	7 031
Reiseutgifter	2 684	1 000	426
Kontingenter	455	500	340
Styrekostnader	2 645	15 000	14 974
Årsmøte	2 312	4 000	1 519
Andre administrative kostnader	128	5 000	5 170
Sum administrasjon	11 641	30 500	29 459

Note nr. 8 Artsinndeling

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Inntekter			
Tilskudd offentlige	15 198	13 000	15 415
Tilskudd andre	53 104	35 000	75 845
Andre inntekter	28 777	40 500	55 970
Sum Inntekter	97 079	88 500	147 230
Kostnader			
Lønnskostnader	0	0	0
Andre driftskostnader	41 257	89 000	79 776
Sum kostnader	41 257	89 000	79 776
Driftsresultat	55 822	-500	67 454
Renteinntekter	154	0	94
Netto finansposter	154	0	94
Årsresultat	55 975	-500	67 548
Disponering av resultat			
Overført til/fra formålskapital	-55 975		-67 548