

Caritas Norge

Aktivitetsregnskap

2020

Årsregnskap

Versjon 25.02.2021 13:20

Caritas Norge

Aktivitetsregnskap

	Note	Resultat 2 020	Resultat 2019
Inntekter			
Offentlige tilskudd			
Langsiktig utvikling	16	44 818 598	52 983 647
Humanitære midler	16	57 448 484	20 117 226
Adm.støtte langsiktig utvikling		3 858 501	3 731 818
Adm.støtte humanitære midler		2 759 502	1 043 725
Informasjonsmidler	16	1 070 726	650 741
Prosjektmidler innland	15, 16	16 588 468	13 206 009
EØS-midler	15, 16	157 245	282 561
MVA-refusjon		1 684 639	1 382 737
Sum		128 386 163	93 398 464
Tilskudd fra partnerorganisasjoner			
Prosjektmidler fra partnerorganisasjoner		4 413 947	2 962 462
Adm.støtte fra partnerorganisasjoner		228 668	275 638
		4 642 615	3 238 100
Innsamlet i Norge			
Innsamlede midler	3	9 401 430	7 810 220
Testamentariske gaver		1 463 000	3 078 232
		10 864 430	10 888 452
Andre inntekter			
Egenandel undervisning		718 801	1 647 462
Andre inntekter		163 243	155 498
Finansinntekter	9	1 463 328	1 444 654
		2 345 372	3 247 614
Sum Inntekter		146 238 580	110 772 630
Kostnader			
Kostnader til anskaffelse av midler			
Kostnader til innsamling		1 216 565	2 279 268
Andre kostnader til anskaffelse av midler		453 729	3 204 708
Sum	4, 6, 12	1 670 293	5 483 976
Kostnader til formål			
Prosjektkostnader utland		112 609 485	81 281 743
Prosjektkostnader innland		17 758 497	15 274 352
Informasjonskostnader		2 155 596	2 519 176
	4, 6, 12, 16	132 523 578	99 075 271
Kostnader til administrasjon			
Administrasjonskostnader	4, 5, 12	2 359 003	2 198 838
Finanskostnader		18 380	22 536
Sum	4, 6, 12	2 377 383	2 221 374
Sum Kostnader	11	136 571 254	106 780 620
Aktivitetsresultat		9 667 326	3 992 009

Tillegg/reduksjon formålkapitalegenkapital

Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner

Endring i øremerkede innsamlede midler	3	-31 558	-153 004
Endring i innenlandsamidler	3	-37 278	50 535

Formålskapital med selvpålagte restriksjoner

Endring i ikke øremerkede inns. midler	3	2 125 332	638 704
Endring i sikringsfond	9	2 874 279	3 313 423

Annen formålskapital

Endring i disposisjonsfond		4 736 551	142 351
----------------------------	--	-----------	---------

Sum	7	9 667 326	3 992 009
-----	---	-----------	-----------

Andel kostnader til formål		97,0 %	92,8 %
Andel kostnader til administrasjon og innsamling		3,0 %	7,2 %
Innsamlingsprosenten		88,8	79,1

Balanse

	Note	31.12.2020	31.12.2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Kontormaskiner m.m.	2	270 310	207 829
Programvarer / lisenser	2	6 120	58 828
Pensjonsmidler	14	733 236	609 324
Aksjer og konvertible lån	10	-	0
Sum Anleggsmidler		1 009 666	875 981
Omløpsmidler			
Fordringer og forskudd		86 470	707 209
Forskuddsbetalt husleie, Storgata 38	9	898 813	1 096 455
Investeringer i fond	9	14 468 374	13 057 095
Konter, bankinnskudd	8	50 441 951	33 061 888
Sum Omløpsmidler		65 895 608	47 922 647
Sum Eiendeler		66 905 274	48 798 627
Formålskapital og gjeld			
Formålskapitalkapital			
Stiftelsens grunnkapital		392 750	392 750
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner			
Øremerkede innsamlede midler	3	1 085 778	1 117 336
Innsamlede midler øremerket Innenlandarbeidet	3	1 218 978	1 256 256
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner			
Reservefond		397 847	397 847
Sikringsfond	9	20 776 554	17 902 275
Ikke øremerkede innsamlede midler	3	3 618 133	1 492 801
Katastrofefond		3 000 000	3 000 000
Annen formålskapital			
Annen formålskapital		12 414 565	7 678 014
Sum Formålskapital	7	42 904 605	33 237 279
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		470 452	486 707
Skyldig skatt, feriepenger og arb.avgift		3 090 324	3 103 264
NORAD/UD-rente		25 744	117 537
Ubenyttede pro.midler innland og Europa	15, 16	3 499 422	1 071 944
Ubenyttede prosjektmidler øvrig utland	16	16 914 726	10 781 894
Sum Kortsiktig gjeld		24 000 668	15 561 346
Sum Formålskapital og gjeld		66 905 274	48 798 627

Oslo, 4. mars 2021

p. Paulus Huu Y Pham

Arve Ofstad

sr. Katharina Pajchel

Gunnar Markussen

Terje Osmundsen

Martha Rubiano Skretteberg

Kontantstrømanalyse

Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	2020	2019
Aktivitetsresultat	9 667 326	3 992 009
Ordinære av- og nedskrivninger	263 109	254 665
Nedskrivning av investeringer	0	1 764 511
Regnskapsmessig resultat avgang driftsmidler		
Endring i fordringer	620 739	-550 123
Endring i leverandørgjeld	-16 255	-150 477
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	-123 912	-259 296
Endring i andre tidsavgrensingsposter	8 653 219	2 216 237
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	19 064 226	7 267 525
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Utbetaling kjøp av aksjer	0	-435 000
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-272 882	-98 295
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-272 882	-533 295
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Utbetaling investering		
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	0	0
Netto endring i likvider i året	18 791 344	6 734 230
Likviditetsbeholdning* pr 01.01	46 118 983	39 384 748
Likviditetsbeholdning* pr 31.12	64 910 327	46 118 983
Endring likvider	18 791 344	6 734 235

* Likviditetsbeholdningen inkluderer kontanter, bankinnskudd og finansielle omløpsmidler som er vurdert til virkelig verdi.

CARITAS NORGE

NOTER TIL REGNSKAPET 2020

Note 1: Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og i henhold til *NRS (F) God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner*. Følgende regnskapsprinsipper er benyttet:

Eiendeler og anleggsmidler

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Finansielle omløpsmidler vurderes til virkelig verdi. Andre omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer er oppført til pålydende verdier.

Tilskudd

Tilskudd fra offentlige instanser og større partnere, både administrasjonsstøtte og prosjektmidler, inntektsføres i det året prosjektmidlene benyttes. Ubenyttede midler er oppført som gjeld til tilskuddsyter. Ved gjennomføring av prosjekter ved bruk av utenlandske samarbeidspartnere, kostnadsføres overførte beløp på overføringstidspunktet. Dersom midler senere rapporteres som ubenyttet eller bruken ikke er i samsvar med forutsetningene, tilbakeføres beløpet som reduserte kostnader på rapporteringstidspunktet.

Innsamlede midler

Innsamlede midler inntektsføres etter hvert som de mottas. Ubenyttede innsamlede midler øremerkes som formålskapital med internt pålagte og som formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner dersom de er øremerket av giver.

Kostnader

Direkte formålsmkostnader og prosjektlønn føres på prosjektet de tilhører. Felleskostnader fordeles i henhold til antall årsverk (stillingsprosent) som er tilknyttet aktiviteten på hovedformål (prosjektarbeid utland, innland og informasjon), innsamling og administrasjon.

Kostnader til produksjon og utgivelse av giverbladet CaritasINFO er fordelt mellom kostnader til anskaffelse av midler (innsamling) og informasjonskostnader, slik at formgivning og trykk regnes som informasjonskostnader, mens kostnader til utsending samt til ilagt giroblankett føres som innsamlingskostnader.

Reiser

Reiser som fullt ut eller i hovedsak har prosjektoppfølgning som formål, er ført som prosjektkostnader. Øvrige reisekostnader er ført som administrasjonskostnader.

Kostnader til revisjon av prosjekter er ført som prosjektkostnader, mens øvrige revisjonskostnader er ført som administrasjonskostnader.

Plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som finansinntekter.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Pensjonsordninger

Caritas Norge har både innskuddsordning og ytelsesordning (lukket). En innskuddsordning er en ordning hvor stiftelsen betaler årlige bidrag til dekning av spareavtale, administrasjon og uføredekning. Stiftelsen har ingen forpliktelser utover dette, og årlig kostnad er identisk med årets betalte premie.

En ytelsesordning er en ordning hvor pensjonsutbetaling og løpetid avhenger av flere faktorer som ikke er gitt på regnskapstidspunktet, men hvor stiftelsen har en definert forpliktelse.

Pensjoner - Ytelsesordningen

Pensjonskostnader og pensjonsforpliktelser beregnes etter lineær opptjening, basert på forutsetninger om diskonteringsrente, fremtidig regulering av lønn, pensjoner og ytelser fra folketrygden, fremtidig avkastning på

pensjonsmidler samt aktuariemessige forutsetninger om dødelighet, frivillig avgang, osv. Pensjonsmidler er vurdert til virkelig verdi og fratrukket i netto pensjonsforpliktelser i balansen.

Pensjoner - Innskuddsordningen

Kostnaden til innskuddsbasert pensjonsordning tilsvarer periodens betalte premie til forsikringsselskapet.

Note 2: Varige driftsmidler

	Kontormaskiner mm	Programvare/lisenser	Sum
Anskaffelseskost driftsmidler 01.01.2020	1 562 890	532 802	2 095 692
Tilganger	272 882	0	272 882
Avganger	112 720	0	112 720
Anskaffelseskost 31.12.2020	1 723 051	532 802	2 255 853
Akkumulerte avskrivninger 31.12.2020	1 452 741	526 682	1 979 424
Bokført restverdi	270 310	6 120	276 430
Ordinære avskrivninger, driftsmidler	210 402	52 708	263 109
Årets avskrivninger	210 402	52 708	263 109
Avskrivninger skjer lineært over 3 eller 5 år.			

Note 3: Innsamlede midler

Innsamlingsliste 2020					
Land	Navn	Saldo 1/1-20	Inn NOK	Ut NOK	Saldo 31/12-20
Innsamlede midler, ikke øremerket					
Diverse	Frie midler	1 492 801	4 654 020	2 564 824	3 581 997
Diverse	Fasteaksjonen	0	210 839	210 839	0
Diverse	Høstaksjonen	0	510 383	474 247	36 136
Sum innsamlede midler, ikke øremerket		1 492 801	5 375 242	3 249 909	3 618 134
Latin-Amerika	Latin-Amerika-innsamling	0	75 750	75 750	0
Uganda	Uganda-faddere	0	64 850	64 850	0
Zambia	Zambia-innsamling	0	7 100	7 100	0
Sør-Sudan	Sudan-innsamling	142	2 000	2 142	0
Kongo	Kongo-innsamling	0	102 025	102 025	0
Eritrea	Eritra-innsamling	1 220	2 800	-13 465	17 485
Filippinene	Filippinene-innsamlinger	198 749	360 664	423 223	136 190
Vietnam	Vietnam-innsamlinger	145 380	742 615	679 000	208 995
Vietnam	Kontum	157 572	312 800	371 076	99 296
Sri Lanka	Innsamling etter terror	160 263	24 325	184 588	0
Sri Lanka	Sri Lanka-innsamling	0	32 681	32 681	0
Colombia	Colombia-innsamlinger	17 913	17 606	11 100	24 419
Diverse	Adventsaksjonen	0	800 276	650 555	149 721
Syria	Syria-innsamling	100 300	21 750	0	122 050
Libanon	Beirut eksplosjon	0	141 023	141 023	0
Spania	Caritas Lanzarote	64 583	11 600	75 000	1 183
SAR	Sentralafrikanske republikk	12 000	2 400	0	14 400
Venezuela	Venesuela-innsamling	0	17 200	17 200	0
Europa	Flykninger	99 763	24 401	60 000	64 164
Kampanje	Null Sult	0	299 862	299 862	0
Temafaddere	Utdanning	0	41 610	41 610	0
Temafaddere	Sult / matsikkerhet	0	271 343	271 343	0
Temafaddere	Katastrofer	6 750	3 930	10 680	0
Global	Koronavirusinnsamling		512 432	512 432	0
Diverse	Diverse aksjoner	152 699	105 424	10 250	247 873
Sum innsamlede midler, øremerket		1 117 333	3 998 467	4 030 025	1 085 775
Innenlandsmidler					
Norge	Diverse aksjoner	1 205 721	-	0	1 205 721
Norge	Innlandsarbeidet	50 535	27 722	65 000	13 257
Sum innsamlede midler, innenlands		1 256 256	27 722	65 000	1 218 978
Totalt innsamlede midler		3 866 390	9 401 430	7 344 934	5 922 886

I tillegg kommer testamentariske gaver. Disse settes på fond og benyttes i henhold til testators uttrykte vilje.

Note 4: Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

Lønnskostnad	2020	2019
Lønn	15 971 850	15 682 333
Arbeidsgiveravgift	2 359 092	2 472 885
Pensjons- og forsikringskostnader	1 461 679	1 380 940
Andre ytelser	436 772	732 888
Brutto lønnskostnader	20 229 394	20 269 045
Lønnskostnader belastet formål/innsamling	-18 461 135	-18 022 234
Netto lønnskostnader	1 768 258	2 246 812

Generalsekretæren mottok totalt kr 954 527 i lønn (inkl. feriepenger), kr 255 081 i kostnader til kollektiv pensjonsordning, kr 22 596 i andre godtgjørelser og kr 22 206 i oppgavepliktig kilometer- og reise godtgjørelse.

I 2020 var det totale årsverket på 34. Dette fordelte seg på 52 personer. I 2019 var det total årsverket på 30 fordelt på 40 personer. Caritas hadde i 2020 280 aktive frivillige, mot omkring 300 frivillige i 2019.

Caritas har kollektiv pensjonsavtale for sine ansatte som tilfredsstillende kravene i lov om foretakspensjon.

Styret i Caritas Norge mottar ikke honorar.

Note 5: Revisjonshonorar:

Godtgjørelse til revisorene for revisjon og revisjonsrelaterte tjenester som er kostnadsført utgjør (inkl mva):

	2020	2019
Revisjonshonorar for Stiftelsen Caritas Norge	226 625	183 000
Rådgivning	-	67 000
Revisjon av NORAD-prosjekter (både utland og info)	90 346	169 596
Revisjon av øvrige prosjekter (utland)	137 594	304 796
Andre attestasjonstjenester (prosjekt innland, MVA-kompensasjon)	48 974	115 803
Sum	503 539	840 195

Note 6: Kostnader til henholdsvis formål og administrasjon i prosent av anvendte midler samt innsamlingsprosent

	Snitt 2016-2020	2020	2019	2018	2017	2016
Kostnader til formål	95,6	97,0	92,8	96,0	96,7	95,0
Administrasjonskostnader	1,7	1,7	2,1	1,6	1,1	1,9
Innsamlingsprosent	77,2	88,8	79,1	75,1	75,4	60,4

Innsamlingsprosent angir andel av innsamlede midler etter fradrag av innsamlingskostnader og oppgis etter krav fra Innsamlingskontrollen. Innsamlingsprosenten er et uttrykk for forholdet mellom innsamlingskostnader og -resultat, og ikke for i hvilken grad Caritas faktisk benytter innsamlede midler til formål.

Fra 2018 er det for første gang er det skilt mellom kostnader til innsamling og andre kostnader til anskaffelse av midler. Det som er ikke regnes som kostnader til innsamling er kostnader knyttet til lotterier, markedsarbeid, kostnader knyttet til eksterne aktører og deler av CRM-arbeidet. At det tidligere ikke har vært skilt mellom disse kategoriene gjør at den historiske innsamlingsprosenten er oppgitt noe lavere enn den burde vært.

Note 7: Formålskapitalbevegelse

	FK per 01.01.2020	Kommet inn i året	Forbrukt i året	Årets resultat	Vedtatt avsetning	FK per 31.12.2020
2910 Grunnkapital	392 750	-		-		392 750
2540 Øremerkede innsamlede midler	1 117 336		31 558	-31 558	-31 558	1 085 778
2541 Katastrofefond	3 000 000	-		-	-	3 000 000
2550 Ikke øremerkede innsamlede midler	1 492 801	2 125 332		2 125 332	2 125 332	3 618 133
2551 Midler til innenlandsarbeidet	1 256 256		37 278	-37 278	-37 278	1 218 978
2920 Reservefond	397 847	-		-	-	397 847
2930 Sikringsfond	17 902 275	2 874 279		2 874 279	2 874 279	20 776 554
2900 Annen EK (Disp fond)	7 678 014	4 736 551		4 736 551	4 736 551	12 414 567
Sum	33 237 278			9 667 326	9 667 326	42 904 607

Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner er innsamlede midler som er øremerket formål, men av forskjellige årsaker ikke overført til formålet. Disse midlene kan og skal benyttes i henhold til givers ønske.

Note 8: Bundne midler

	2020	2019
Bundne bankinnskudd	21 256 592	13 313 988

Bundne midler omfatter skattetrekkmidler og ubenyttede midler fra UD, Norad, DIKU, Atlas og OD.

Note 9: Finansielle omløpsmidler

Overskudd ved salg av eiendom i 2010 og sikringsfond som følge av arv i 2011 er plassert i et sikringsfond i henhold til styrevedtak 17/4-2015 (15/2015):

Styret vedtar å plassere Caritas' fondsmidler i fond som over tid har fokusert på samfunnsansvar og bærekraft og som har et aktivt eierskap. Styret velger derfor Storebrand Asset Management, med en plassering på 60% i pengemarkedsfond og 40% i aksjer. Styret ber om at fondsforvalter kontakter administrasjonen i Caritas dersom fordelingen pga kursutvikling endres med 10 prosentpoeng (50/50 eller 70/30) for eventuell justering av plasseringene.

Storebrand er rangert blant de investorer i verden som er best til å håndtere finansiell risiko ved klimaendringer, og utelukker blant annet selskaper med omfattende interesser i kull eller oljesand, kullbaserte kraftselskaper, og palmeoljeproduksjon som ikke er bærekraftig. Storebrand utelukker også selskaper i de fleste bransjer som scorer lavt på bærekraftindeksen.

I styrevedtak 24/2018 ble vedtaket over ytterligere presisert:

Styret vedtar at Caritas Norges investerte midler skal plasseres i fossilfrie aksje- og pengemarkedsfond i Storebrand. Styret ber om at fordelingen mellom aksje- og pengemarkedsfond tilbakestilles til fordelingen i henhold til vedtaket i styresak 15/2015.

Sikringsfond	Kostpris	Markedsverdi	Tilgang/avgang	Markedsverdi	Verdiendring
	Kjøpt i 2015	01.01.2020	2020	31.12.2020	2020
Delphi Global	1 288 555	-	-	-	-
Storebrand Global ESG Plus A	-	2 871 650	-	3 347 776	476 126
Storebrand Global Solutions*	1 500 000	2 531 149	-	3 347 073	815 924
Storebrand Høyrente	3 000 000	-	-	-	-
Storebrand Likviditet	-	7 654 296	-	7 773 525	119 229
Storebrand Obligasjon+	3 000 000	-	-	-	-
Storebrand Optima Norge	1 500 000	-	-	-	-
Storebrand Rente+	-	-	-	-	-
Sum	10 288 555	13 057 095	-	14 468 374	1 411 279

*Storebrand Trippel Smart endret navn til Storebrand Global Solution 11/12-2017.

Note 10: Eierskap

Caritas Norge var i 2015 med å danne Donira A/S, og sitter på en eierandel på 5 % (1 329 511, inklusive konvertible lån). Donira A/S var operatørselskapet bak Caritas Norges, Regnskogsfondets og Utviklingsfondets søknad om et løyve til å drive landsomfattende lotteri, som ble innvilget i september 2017. Lotteriet ble igangsatt i 2018.

Etter avtale mellom Donira og de tre organisasjonen som har lotteriløyve (Regnskogsfondet, Utviklingsfondet og Caritas Norge) ble Donira byttet ut som lotteriets operatør i 2019. Donira vil som følge av sitt arbeid med å utforme lotteriet motta en viss andel av overskuddet. Dette beløpet vil benyttes til å nedbetale Doniras gjeld til grunderne og organisasjonene. Lånene og aksjene er nedskrevet i sin helhet.

Den nye operatøren fikk ikke lotteriet ordentlig i gang før nedstengningen av Norge i mars 2020, og de valgte – ettersom lotteriet var basert på berøringsskjermer – å avslutte lotteriet av både økonomiske og smittevernmessige hensyn.

Sammen med de øvrige lotterihaverne ser Caritas Norge på alternative muligheter for lotteriløyet.

Note 11: Kostnader etter art

	2020	2019
Lønnskostnader	20 229 394	20 269 045
Avskrivninger	263 109	254 665
Andre driftskostnader	116 078 751	86 256 910
Sum kostnader	136 571 254	106 780 620

Note 12: Fordeling av felleskostnader

Direkte kostnader er henført til den aktiviteten kostnaden gjelder herunder lønn, reiser mm. Felleskostnader fordeles i henhold til antall årsverk (stillingsprosent) som er tilknyttet aktiviteten. Felleskostnadene er fordelt på følgende måte:

Felleskostnader	Lokaler	Kontordrift	IKT	Total	Andel
Totalt	1 641 114	589 451	765 006	2 995 570	100
Kostnader til anskaffelse av midler	65 146	23 399	30 368	118 913	4
Kostnader til formål:	-	-	-	-	
- Utlandsprosjekter	679 102	243 918	316 564	1 239 584	41
- Innenlandsprosjekter	483 468	173 651	225 369	882 488	29
- Informasjonsprosjekter	103 442	37 154	48 219	188 815	6
Administrasjon	309 956	111 329	144 486	565 770	19
Totalt	1 641 114	589 451	765 006	2 995 570	100

Lønnskostnader	Total	Andel
Totalt	20 229 394	100
Kostnader til anskaffelse av midler	486 584	2
Kostnader til formål:		
- Utlandsprosjekter	6 793 059	34
- Innenlandsprosjekter	10 196 740	50
- Informasjonsprosjekter	950 791	5
Administrasjon	1 802 221	9
Totalt	20 229 394	100

Fordeling av lønnskostnader gjøres på grunnlag av timelister. Årsaken til at fordelingsnøkkelen blir annerledes enn for felleskostnader, er at lønnskostnader omfatter samtlige ansatte, mens felleskostnader omfatter kun kostnadene knyttet til lokalene i 2. etasje i Storgata 38 og de ansatte der.

Ordinære avskrivninger	Total	Andel
Totalt	263 109	100
Kostnader til anskaffelse av midler	12 511	5
Kostnader til formål:		-
- Utlandsprosjekter	96 751	37
- Innenlandsprosjekter	64 505	25
- Informasjonsprosjekter	46 093	18
Administrasjon	43 249	16
Totalt	263 109	100

I prinsippet ligger samme fordelingsnøkkel som for ordinære felleskostnader til grunn for fordeling av avskrivninger, men mens ordinære felleskostnader fordeles 12 ganger i året etter et glidende gjennomsnitt for de siste 12 månedene, fordeles ordinære avskrivninger en gang i året, basert på årets gjennomsnittlige fordelingsnøkkel (men omfatter nødvendigvis utelukkende åpne prosjekter ved avskrivning).

Note 13: Nærstående parter

Caritas er som stiftelse selveid. Rådsmøtet, som består av representanter for de katolske menighetene i Norge, velger styret. Norsk katolsk bisperåd, som representerer de tre bispedømmene i Norge, må godkjenne vedtektsendringer.

Caritas Norge støtter ikke bispedømmer og menigheter økonomisk, men mottar midler fra disse til våre formål. Caritas Norge samarbeider med organiserte Caritas i Drammen, Arendal, Stavanger, Bergen, Trondheim og Tromsø (registrert i Brønnøysund). Det organisatoriske eierskapet til disse ligger i de lokale menighetene.

Caritas Norge eier en mindre andel i Donira A/S (se note 10). Caritas har rett til å utpeke ett styremedlem sammen med Regnskogsfondet og Utviklingsfondet.

Ingen av beslutningstakerne i Caritas Norge er knyttet til noen av våre leverandører gjennom eierforhold, styreverv eller andre økonomiske forbindelser.

Note 14: Pensjon

Ansatte i Caritas Norge innmeldes i en innskuddsbasert pensjonsordning ved ansettelse.

Da Caritas Norge endret pensjonsavtale fra ytelsesbasert til innskuddsbasert fra 1/1-2016, ble ansatte født i 1963 eller tidligere beholdt i den gamle ordningen. Ordningen er lukket for nye medlemmer. Som følge av at Caritas Norge fra regnskapsåret 2017 ikke lenger kommer inn under regnskapslovens krav for små foretak, er pensjonsforpliktelsene på ytespensjonen inntatt i regnskapet fra og med 2017. Se etterfølgende tabell med notedetaljer.

Tekst	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Pensjonskostnader			
Nåverdi av årets opptjening	253 798	253 537	266 643
Resultatført effekt av planendringer	0	0	0
Rentekostnad	89 739	92 040	82 153
Avkastning på midler	-144 848	-143 965	-121 071
Administrasjonskostnader	54 268	49 068	44 155
Resultatført estimatavvik (amortiserring)	80 979	65 869	84 146
Arbeidsgiveravgift (inkl av rounding)	35 667	35 346	38 334
Netto pensjonskostnad	369 603	351 895	394 360
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse (-)	-4 397 987	-3 916 796	-3 554 632
Pensjonsmidler	4 038 293	3 637 728	3 119 356
Netto forpliktelse	-359 694	-279 068	-435 276
Arbeidsgiveravgift (nto eiendel, ikke aga)	-50 717	-39 348	-61 374
Faktisk forpliktelse	-410 411	-318 416	-496 650
Ikke resultatført estimatavik (inkl. aga)	1 143 647	927 740	846 678
Balanseført pensjonsforpliktelse (-)	733 236	609 324	350 028
Sammendrag			
Balanseført forpliktelse 1/1	609 324	350 028	316 392
Årets kostnader	-354 370	-351 895	-394 360
Årets tilskudd inkl aga	478 282	611 191	427 997
Balanseført forpliktelse 31/12	733 236	609 324	350 029
Antall aktive (ytelse)	3	3	3
Antall pensjonister(ytelse)	1	1	1
Forutsetninger			
Diskonteringsrente	1,70 %	2,30 %	2,60 %
Lønnsregulering	2,25 %	2,25 %	2,75 %
G-regulering	2,00 %	2,00 %	2,50 %
Pensjonsregulering	0,00 %	0,50 %	0,80 %

Note 15: Bevilgninger

Bevilgninger til utenlandsarbeidet kommer først og fremst fra Norad og Utenriksdepartementet (inkludert ambassadene i Havanna, Bogota og Kampala). Andre donorer er DIKU (Direktoratet for internasjonalisering og kvalitetsutvikling i høyere utdanning), Atlas-Alliansen, EØS-midlene og EU-midler (Erasmus+ programmet).

Videre har vi fått midler fra:

Jamette og Sverre Markussens Hjelpfond NOK 625 000 benyttet i Eritrea og DR Kongo

Elevorganisasjonens landsmøte vedtok 4.mars 2019 at midlene fra Operasjon Dagsverk (OD) 2019 skulle gå til prosjektet i DR Kongo administrert av Caritas Norge. Caritas Norge har det formelle ansvaret for gjennomføringen av programmet i DR Kongo. Programperioden varer tre år, og startet 01.01.2020. På grunn av koronasituasjonen i DR Kongo har gjennomføringen av prosjektet blitt forsinket. Caritas Norge har totalt mottatt NOK 3 000 000 (inkl adm.støtte). Totalt 3 216 458 er overført prosjektet i 2020. Differansen er satt som fordring på OD i balansen (ny utbetaling fra OD kom i januar 2021).

Bevilgninger til innenlandsarbeidet:

Oslo katolske bispedømme NOK 250 000 Integreringsarbeid i Norge

Under følger en oppstilling over alle bevilgninger til innenlandsarbeidet med fradrag av eventuelle tilbakeføringer i regnskapsåret. Ubenyttede midler fremgår av prosjektlisten (note 16).

Helsedirektoratet

	400 000	318NOR07 - Helse - ressurscenteret
	832 000	320NOR16 - Digital inkludering av innvandrere
Totalt	1 232 000	

UDI

	1 300 000	316NOR06 - Assistert retur
	495 000	316NOR26 - Aktiviteter for barn i asylmottak
	3 200 000	317NOR11 - Au pair-senter
Totalt	4 995 000	

IMDi

	364 359	319NOR01 - En FASE
	3 000 000	316NOR08 - Nasjonalt Ressursmiljø
	1 500 000	320NOR07 - Koronainformasjon til innvandrere
Totalt	4 864 359	

Justis- og beredskapsdepartementet

Totalt	2 000 000	319NOR02 - Menneskehandel og grov utnyttning i arbe
---------------	------------------	---

Bufdir (Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet)

Totalt	1 500 000	316NOR12 - Bufdir familie- og barnevern
---------------	------------------	---

Konfliktrådet

Totalt	250 000	320NOR10 - SWEA Support
---------------	----------------	-------------------------

Statsforvalteren

Vestland	85 000	320NOR15 - Senior Amicus
Troms og Finmark	85 000	320NOR15 - Senior Amicus
Oslo og Viken	600 000	320NOR15 - Senior Amicus
Agder	85 000	320NOR15 - Senior Amicus
Totalt	855 000	

NAV

400 000	316NOR29 - Arbeidslivsfadder
300 000	320NOR08 - Humanitært team

	400 000	320NOR09 - SWEA NAV
Totalt	1 100 000	
Oslo Kommune		
	1 370 000	316NOR10 - Ressurssenteret (Infosenteret i Oslo)
	500 000	318NOR01 - NLK - Næringslivskontakt for jobbsøkere
	99 000	319NOR06 - Kurs og aktiviteter - Refstad
	-14 045	319NOR10 - Språkkafe og selvhjelpsgrupper for flyk
Totalt	1 954 955	
Stiftelsen Dam		
	495 000	320NOR14 - Al-kalam al-mohim - Den viktige praten
	100 000	320NOR06 - Helsepodden på polsk
Totalt	595 000	
Bergenstiftelsen		
Totalt	75 000	320NOR05 - Women Empowerment +
Scheibler		
Totalt	225 000	320NOR05 - Women Empowerment +
Reform – ressurscenter for menn		
Totalt	50 000	318NOR10 - DOLACZAC SIE! (Bli med!)
Norges Kristelige Studieforbund		
Totalt	30 000	320NOR02 - K-stud.Undervisningsopplegg
Totalt bevilget	19 726 314	

Prosjektliste							Note 16
Pro.nr	Land	Navn	Beholdning	Inn off.	Inn egne	Ut NOK	Saldo
Norad - rammeavtaleprosjekt							
116NER01	Niger	Niger i rammeavtale fra 2018	-	5 717 313	635 257	6 352 570	-
117COD01	Kongo (DR)	Matsikkerhetsprogram	-	6 065 560	673 951	6 739 511	-
117GLO01	Globalt/ramme	Norad rammeavtale 2018-2021	581 258	700 639	-	0	1 281 897
117MLI01	Mali	Mali i rammeavtalen fra 2018	-	5 338 232	593 137	5 931 369	-
117UGA01	Uganda	Matsikkerhetsprogram	-	6 044 068	671 563	6 715 631	-
117ZMB01	Zambia	Matsikkerhetsprogram	-	3 676 680	408 520	4 085 200	-
118COL01	Colombia	Matsikkerhetsprogram	-	1 893 030	210 337	2 103 367	-
118LKA01	Sri Lanka	Matsikkerhetsprogram	-	3 928 964	436 552	4 365 516	-
118LKA02	Sri Lanka	Religiøse minoriteter	56 591	3 267 351	346 636	3 466 358	204 220
Sum	Norad - rammeavtaleprosjekt		637 849	36 631 837	3 975 953	39 759 522	1 486 116
Humanitært strategisk partnerskap							
220COL01	Colombia	Covid-19 Emergency Response in Colombia	-	-	1 220 636	1 220 636	-
220GLO01	Globalt	Humanitært strategisk partnerskap	-	3 169 216	-	3 014 029	155 187
220HND01	Honduras	Covid-19 Emergency Response in Honduras	-	-	996 929	996 929	-
220NER01	Niger	Humanitarian emergency response in Niger	-	5 000 000	-	5 000 000	-
220NGA01	Nigeria	Humanitarian emergency response in Nigeria	-	5 075 050	-74 950	5 075 050	-74 950
220SLV01	El Salvador	Covid-19 Emergency Response in El Salvador	-	1 248 968	-	1 248 968	-
220SSD01	Sør Sudan	Humanitarian emergency response in South Sudan	-	5 574 623	-	5 574 623	-
220VEN01	Venezuela	Humanitarian emergency response in Venezuela	-	5 000 000	-	5 000 000	-
220VEN02	Venezuela	Covid-19 Emergency Response in Venezuela	-	1 285 715	-	1 285 715	-
SUM	Humanitært strategisk partnerskap		-	26 353 572	2 142 615	28 415 950	80 237
Humanitær bistand							
217NER01	Niger	COMMUNITY in Diffa 2017-2018	-82 343	-	82 343	-	-
217UGA01	Uganda	Uganda humanitarian response 2017	-204 082	-	506 786	302 704	-
217VEN01	Venezuela	Humanitarian response	20 000	-	-18 000	2 000	-
218CAF01	Sentralafrikanske	Bocaranga	-3 660	-654 832	-	-	-658 492
218NGA01	Nigeria	Hum. matsikkerhet og levekår	-30 277	-95 619	126 167	271	-
218SSD01	Sør Sudan	Emergency food security	-	-1 822	1 822	-	-
219SSD01	South Sudan	South Sudan Humanitarian response 2019–2020	-50 845	-	-	1 433	-52 278
220COL02	Colombia	Covid-19 Ethnic Communities (Embassy)	-	4 761 905	-	4 514 146	247 759
220UGA01	Uganda	Humanitær respons Bidibidi år 2	-	2 142 857	-506 786	1 570 301	65 770
320COD03	Kongo (DR)	Covid-19 prevention monitoring and mitigation	-	9 333 005	-	4 412 131	4 920 874
Sum	Humanitær bistand		-351 207	15 485 494	192 332	10 802 986	4 523 633

Fred og forsoning								
	217COL02	Colombia	Colombia Peace Program	45 884	2 453 271	-	2 349 778	149 377
	219COL01	Colombia	Reintegration of demobilised and protection of HRC	5 546 501	3 388 122	-	8 581 349	353 274
	219COL02	Colombia	Sannhetskommisjonen	612 961	622 196	-	606 573	628 584
	219CUB01	Cuba	Caritas Cuba Project 2019	42 205	-	-20 477	21 728	-
	219PHL01	Filippinene	Philliphine Peace Programme 2019	333 165	-	-91 427	125 886	115 852
	220COL03	Colombia	Colombia fredsprogram 2020-2023	-	2 929 346	-	1 097	2 928 249
	220CUB01	Cuba	Caritas Cuba Program 2020-2022	-	2 095 238	20 477	2 068 954	46 761
	220PHL02	Filippinene	Philippine Peace Program 2020-2023	-	3 370 000	91 427	2 174 803	1 286 624
Sum	Fred og forsoning			6 580 716	14 858 173	-	15 930 168	5 508 721
Næringslivsprosjekter								
	118COL02	Colombia	Fisk for utvikling	34 970	3 618 375	250 000	3 681 311	222 034
	118COL03	Colombia	Strategic partnerships Aquaculture	2 632 023	3 945 622	-	2 735 434	3 842 211
	316COL01	Colombia	Samarbeid - Yara	30 461	3 052 709	-	2 816 422	266 748
	316UGA01	Uganda	Uganda akvakultur 2017-2021 - Hauge Aqua	53 897	2 071 671	242 637	2 366 170	2 035
Sum	Næringslivsprosjekter			2 751 351	12 688 377	492 637	11 599 336	4 333 029
EØS-prosjekt								
	318LTU01	Litauen	Migrant Talent Garden	-255 950	284 311	-	153 912	-125 551
	319NOR11	Norge	Ihavet	-26 611	33 612	-	3 333	3 668
Sum				-282 561	317 923	-	157 245	-121 883
Egne prosjekt								
	020FUN01	Sri Lanka	Support programme for victims of terror	-	-	150 000	150 000	-
	316LKA01	Sri Lanka	Sri Lanka - HUDEC - Melinchimunai	-	-	15 000	15 000	-
	317COD02	Kongo	Utdanning for barn og unge i konflikt i DRC - Markus	-	209 250	-16 606	192 644	-
	319GLO02	Globalt/ramme	Humanitært partnerskap - CAFOD 2019-20	192 363	-	-	192 363	-
	319VNM01	Vietnam	Kontum - studiesenter	-	-	351 076	351 076	-
	320COD01	Kongo	OD utdanning 2020-2023	-	-	2 857 143	3 216 458	-359 315
	320COL01	Colombia	Food assistance to indigenous groups	-	-	50 366	50 366	-
	320ERI01	Eritrea	Matsikkerhet for sult- og tørkerammede	-	372 000	-18 465	353 535	-
	320GLO01	Globalt/ramme	Humanitært partnerskap - CAFOD 2020-21	-	-	-	27 073	-27 073
	320GLO02	Global	Diverse små prosjekter	-	-	926 500	926 500	-
	320PHL01	Filippinene	Taal - Vulkanutbrudd Filippinene 2020	-	-	136 573	136 573	-
	320PHL02	Filippinene	Caritas Kindness Stations (Covid19)	-	-	18 000	18 000	-
	320PHL03	Filippinene	Brann i Bohol	-	-	6 650	6 650	-
	320UGA01	Uganda	Together for Inclusion 2020	-	467 026	-	435 284	31 742
	320VNM01	Vietnam	Sen Bang	-	-	30 000	30 000	-
Sum	Egne prosjekt			192 363	1 048 276	4 506 237	6 101 522	-354 646
Innenlandsprosjekt								
	019DIV01	Norge	SWEA- kvinneprosjekt	69 408	-	7 207	76 615	-
	316NOR06	Norge	Assistert retur	-	1 300 000	-	1 225 391	74 609
	316NOR08	Norge	Nasjonalt ressursmiljø	-	3 000 000	160 896	3 160 896	-
	316NOR10	Norge	Ressurssenteret	-	1 370 000	181 735	1 551 735	-
	316NOR12	Norge	Bufdir familie- og barnevern	-	1 500 000	-	460 646	1 039 354
	316NOR13	Norge	OKB-prosjektet	-	-	65 742	65 742	-
	316NOR26	Norge	Aktiviteter for barn i asylmottak	252 008	495 000	59 012	721 970	84 049
	316NOR29	Norge	Arbeidslivsfadder	98 670	400 000	-	361 469	137 202
	317NOR02	Norge	Generelt innenlandsarbeid	989 119	-	57 002	13 258	1 032 862
	317NOR11	Norge	Au-pair senter	-	3 200 000	-361 758	2 838 242	-
	317NOR20	Norge	Jobbsøkerkurs	-	-	9 341	9 341	-
	318NOR01	Norge	Næringslivskontakt for jobbsøkere	-	500 000	-3 265	496 735	-
	318NOR07	Norge	Helse-ressurssenteret	-	400 000	-18 265	381 735	-
	318NOR10	Norge	DOLACZAC SIE! (Bli med!)	-	50 000	-	28 420	21 580
	318NOR19	Norge	Assistert retur Marokko	-	-	578	578	-
	319NOR01	Norge	En FASE	275 641	364 359	-	520 223	119 777
	319NOR02	Norge	Menneskehandel og grov utnyttelse	262 147	2 000 000	-	2 001 732	260 415
	319NOR06	Norge	Kurs og aktiviteter, Refstad	-	99 000	-	85 989	13 011
	319NOR09	Norge	Mulighet og verdighet i arbeidslivet	-	-	9 366	9 366	-
	319NOR10	Norge	Språkkafe og selvhjelpsgrupper for flyktninger	114 070	-14 045	-	100 025	-
	320NOR02	Norge	K-stud.Undervisningsopplegg	-	30 000	-	27 621	2 379
	320NOR03	Norge	Norskurs 2020	-	-	850 241	850 241	-
	320NOR05	Norge	Women Empowerment +	-	300 000	3 265	274 277	28 988
	320NOR06	Norge	Helsepodden på polsk	-	100 000	-	95 523	4 477
	320NOR07	Norge	Koronainformasjon til innvandrere	-	1 500 000	-162 662	1 337 338	-
	320NOR08	Norge	Humanitært team	-	300 000	-	260 095	39 905
	320NOR09	Norge	SWEA NAV	-	400 000	-	329 239	70 761
	320NOR10	Norge	SWEA Support	-	250 000	-	160 394	89 606
	320NOR11	Norge	Rettighetsveiledning, Bjerke Bydel	-	-	-	20 326	-20 326
	320NOR14	Norge	Al-kalam al mohim - Den viktige praten	-	495 000	-	18 571	476 429
	320NOR15	Norge	Senior Amicus	-	855 000	-	117 522	737 478
	320NOR16	Norge	Digital inkludering av innvandrere	-	832 000	-	-	832 000
Sum	Innenlandsprosjekt			2 061 063	19 726 314	858 433	17 601 252	5 044 558

Informasjonsprosjekter							
016DIV01	Norge	Webside og sosiale medier	-	-	218 204	218 204	-
016INF01	Norge	CaritasINFO	-	-	157 262	157 262	-
016INF02	Norge	Generelt mediaarbeid	-	-	310 385	310 385	-
016INF03	Norge	Mediekontakt	-	-	131 338	131 338	-
117NOR01	Norge	Aktivitet 1.1.1 En verden uten sult er mulig	-	607 341	151 835	759 176	-
317NOR07	Norge	Infostøtte Norad	283 838	-136 146	-	-	147 692
317NOR12	Norge	Aktivitet 1.1.2 Nettverk og samarbeid med andre or	-	37 386	9 347	46 733	-
317NOR13	Norge	Aktivitet 1.1.3 Organisere politisk debatt	-	213 038	53 259	266 297	-
317NOR14	Norge	Aktivitet 1.2.1 Skrive kronikker og innlegg	-	46 449	11 612	58 061	-
317NOR15	Norge	Aktivitet 1.2.2 Innspill til politikere	-	16 350	4 087	20 437	-
317NOR16	Norge	Aktivitet 2.1.1 Caritas Søndag, tema matsikkerhet	-	33 268	8 317	41 585	-
317NOR17	Norge	Aktivitet 2.1.2 Organisere lokale grupper	-	31 745	7 936	39 681	-
317NOR18	Norge	Aktivitet 2.1.3 Seminar for lærere	-	64 834	16 209	81 043	-
317NOR19	Norge	Aktivitet 2.1.4 Foredrag for elever	-	20 315	5 079	25 394	-
Sum	Informasjonsprosjekter		283 838	934 580	1 084 870	2 155 596	147 692
Totalt	Alle prosjekt		11 873 412	128 044 546	13 253 077	132 523 578	20 647 456

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 17 pages before this page

Dokumentet inneholder 17 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 17 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 17 sider før denne side

Detta dokument innehåller 17 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende