



AKTIVITETSREGNSKAP

Dråpen i Havet

2017

Dråpen i Havet

Aktivitetsregnskap for 2017

ANSKAFFEDE MIDLER	Note	2017	2016
Tilskudd			
Innsamlede midler/gaver/medlemsinntekter		5 619 570	4 870 315
Sum tilskudd		5 619 570	4 870 315
Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter			
Nettbutikk		510 380	0
Sum opptjeneste inntekter fra operasjonelle aktiviteter		510 380	0
SUM ANSKAFFEDE MIDLER		6 129 950	4 870 315
FORBRUKTE MIDLER			
Kostnader til anskaffelse av midler			
Kostnader til innsamling av midler		113 526	27 652
Sum kostnader til anskaffelse av midler		113 526	27 652
Kostnader til organisasjonens formål			
Kostnader Lesvos	8	59 981	233 260
Kostnader Chios	8	1 297 334	1 313 227
Kostnader Athen	7,8	1 725 918	983 552
Kostnader Nord Hellas	8	1 124 630	1 013 938
Kostnader andre destinasjoner		161 971	52 738
Reisekostnader		26 580	53 324
Fraktkostnader		0	24 703
Nettbutikk		299 078	0
Lønn operativt	1.	998 830	626 629
Div kostnader felles destinasjoner		22 072	129 789
Sum kostnader til organisasjonens formål	6.	5 716 394	4 431 160
Administrasjonskostnader	1.5.	558 243	311 304
SUM FORBRUKTE MIDLER		6 388 163	4 770 116
AKTIVITETSRESULTAT		-258 213	100 199
OVERFØRINGER			
Overført formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner		330 163	0

Dråpen i Havet Balanse pr 31. desember 2017

EIENDELER	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum varige driftsmidler		<u>0</u>	<u>0</u>
Omløpsmidler			
Varer			
		85 201	0
Fordringer			
Fordringer på samarbeidspartner		0	0
Andre fordringer		33 000	0
Krav på innbetaling av selskapskapital		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>118 201</u>	<u>0</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3.7.8	<u>1 526 073</u>	<u>1 571 471</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 644 274</u>	<u>1 571 471</u>
SUM EIENDELER		<u><u>1 644 274</u></u>	<u><u>1 571 471</u></u>
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
		2017	2016
Formålskapital			
Grunnkapital		0	0
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	7.8	330 163	0
Annen formålskapital	2.	<u>873 507</u>	<u>1 461 885</u>
Sum formålskapital		<u>1 203 670</u>	<u>1 461 885</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		119 430	0
Tilskuddsgjeld		0	0
Annen kortsiktig gjeld	4.	<u>321 175</u>	<u>109 587</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>440 605</u>	<u>109 587</u>
Sum gjeld		<u>440 605</u>	<u>109 587</u>
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		<u><u>1 644 274</u></u>	<u><u>1 571 472</u></u>

Sted/Dato:

For styret:

Regi Aalstad

Baber Qazi

Thomas Bråger Carlsen

Trude Jacobsen

Dråpen i Havet

NOTER TIL AKTIVITETSREGNSKAP FOR 2017

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, god regnskapsskikk for små foretak og innsamlingskontrollen sine spesifikke regnskapsregler. Regnskapet er også utarbeidet i samsvar med regnskapstaden "God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner". Dette innebærer at det i stedet for et tradisjonelt resultatregnskap er laget et aktivitetsregnskap som viser anskaffede midler fordelt på hovedtyper, og hvordan disse er anvendt i løpet av regnskapsåret.

Skatter

Dråpen i Havet er en ideell organisasjon og er i hht loven fritatt for skatteplikt

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for påregnelig tap

Hovedregel for vurdering av inntekter og kostnader

Fastgiverinntekter, innsamlede midler og gaver regnskapsføres etter kontantprinsippet når de er mottatt. Tilskudd som det knytter seg betingelser til inntektsføres i takt med forbruk av midlene.

Kostnader føres etter transaksjonsprinsippet, når de er påløpt.

Direkte kostnader er henført til det prosjektet kostnaden gjelder.

Note 1 – Lønnskostnader

	2017	2016
Lønninger	1 165 711	612 938
Styrehonorar	0	0
Arbeidsgiveravgift	171 396	100 408
Offentlig tjenestepensjon	41 507	24 371
Påløpte feriepenger	139 885	73541

Gjennomsnittlig antall ansatte i løpet av året 2,8 1,3

Det er i 2017 utbetalt kr 636.363,- til daglig leder.

Det foreligger ingen øvrige transaksjoner med nærstående parter i regnskapet.

Note 2 - Egenkapital/Formålskapital

	Annen egenkap.	Sum formålskapital
Pr. 31.12.2016	1 461 886	1 461 886
Årets resultat	-258 213	-258 213
Egenkapital pr 31.12.2017	1 203 673	1 203 673

Note 3 - Bundne midler

I posten bankinnskudd inngår konto for bundne skattetreksmidler med kr 154.950 pr 31.12.2017

Note 4 - Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består bla av skyldig feriepenger og skyldig arbeidsgiveravgift.

Note 5 - Andre driftskostnader

	2017	2016
Adm kostnader	85 281	56 913
Leie lokale	0	0
Kurs, møter, reisekostnader	36 819	33 607
Andre kostnader	-4 095	27 473
Lønn administrativt	440 236	193 310
	558 241	311 303

Det kostnadsført honorar til revisor med kr 8.750 for revisjon og kr 3.125 for annen bistand.

Note 6 - Formålsprosent

	2017	2016	2015
Kostnader til formålet	5 716 394	4 431 160	925 475
Totale kostnader	6 388 163	4 770 116	1 021 466
Formålsprosent	89 %	93 %	91 %

Note 7 - Innsamlede øremerkede midler "brannskadd gutt"

Av totalt innsamlede øremerkede midler til brannskadet gutt og mor på kr 409.431,- ble det benyttet kr 200.802,- Midlene ble i hovedsak brukt til ambulanseflytransport fra Hellas til Sveits, medisinsk hjelp og tolk ved ankomst Sveits og tolk og helsepersonell som ble sendt til Athen for assistanse. Det resterende beløpet på kr 208.629,- overføres til 2018 og benyttes ved behov etter samråd med familien.

Note 8 - Innsamlede midler øremerket støtte til reise og opphold for langtidsfrivillige

Vi har mottatt kr 518.504,- fra Help Refugees øremerket støtte til reise og opphold for langtidsfrivillige. Av denne støtten ble det utbetalt totalt kr 396.970,- til formålet. Resterende beløp på kr 121.534,- blir overført til 2018 slik: 93.000 kr benyttes til støtte til langtidsfrivillige i 2018. 28.534,- benyttes til kostnader forbundet med hjelpeprosjekt i Paris.