

Aktivetsregnskap

Hei Verden

2020

Hei Verden

Aktivitetsregnskap

NOTE

	2020	2019
<u>ANSKAFFELSE AV MIDLER</u>		
2 Offentlige tilskudd - NORAD prosjekt	2 650 000	2 650 000
3 Innsamlede midler og gaver	2 438 264	4 864 883
Finans- og investeringsinntekter	9 548	19 535
Andre inntekter	1 549 516	294 632
SUM ANSKAFFEDE MIDLER	<u>6 647 328</u>	<u>7 829 049</u>
 <u>FORBRUK AV MIDLER</u>		
4, 5,7 Kostnader til innsamlinger	94 479	47 903
4, 5,7 Andre kostnader til anskaffelse av midler	216 993	161 052
4, 5,7 Kostnader til formål	5 883 592	7 269 485
4, 5,7 Administrasjonskostnader	557 932	618 510
SUM FORBRUKTE MIDLER	<u>6 752 996</u>	<u>8 096 950</u>
 ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT	 <u><u>-105 668</u></u>	 <u><u>-267 901</u></u>
 TILLEGG FORMÅLSKAPITAL	 <u><u>-105 668</u></u>	 <u><u>-267 901</u></u>
 5 Innsamlingsprosent	 96,1 %	 99,0 %
5 Formålsprosent	87,1 %	89,8 %
5 Administrasjonsprosent	8,3 %	7,6 %

Balanse

NOTE	EIENDELER	2020	2019
	Omløpsmidler		
	Andre fordringer		
	Opptjente inntekter	668 763	150 828
	Forskuddsbetalte kostnader	123 531	43 845
	Kundefordringer	5 593	0
	Sum fordringer	797 887	194 673
6	Bankinnskudd, kontanter og lignende	3 438 044	4 051 604
	Sum omløpsmidler	4 235 931	4 246 277
	SUM EIENDELER	4 235 931	4 246 277

Balanse

NOTE	FORMÅLSKAPITAL OG GJELD:	2020	2019
	Formålskapital		
8	Formålskapital	3 648 733	3 754 401
	Sum formålskapital	3 648 733	3 754 401
	Gjeld		
	Kortsiktig gjeld		
6	Skyldig skattetrekk	61 274	71 448
	Leverandørgjeld	259 222	44 343
	Skyldige offentlige avgifter	65 943	99 270
	Annen kortsiktig gjeld	200 758	276 813
	Sum kortsiktig gjeld	587 197	491 874
	Sum gjeld	587 197	491 874
	SUM FORMÅLSKAPITAL, FORPLIKTELSER OG GJELD	4 235 931	4 246 277
	Formålskapital i prosent av totalbalansen	86 %	88 %

Stavanger, 22. mars 2021

Eva Næsheim

Eva Julie Johanne Næsheim
Styrets leder

Ingrid Vikse

Ingrid Vikse
Daglig leder

Kjetil Bercsvåg

Kjetil Bergsvåg
Nestleder

Ketil Fred Hansen

Ketil Fred Hansen
Styremedlem

Sonja Hauan

Sonja Hauan
Styremedlem

Hilde Østerli Meling

Hilde Østerli Meling
Styremedlem

Ingunn Anda Haug

Ingunn Anda Haug
Styremedlem

Gunnar Mæland

Gunnar Mæland
Styremedlem

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet for Hei Verden er utarbeidet etter regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner. Årsregnskapet består av aktivitetsregnskap, balanse og noter.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler som er 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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er vurdert til anskaffelseskost så lenge denne ikke overstiger virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende. Det er gjort fradrag for eventuelt forventet tap.

Inntekter

Inntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Tilskudd inntektsføres i den periode de er bevilget til. Tilskudd som må tilbakebetales dersom de ikke er brukt, føres opp som tilskuddsgjeld og inntektsføres først når midlene er brukt.

Gaver inntektsføres når organisasjonen har juridisk rett til gaven. Medlemsinntekter bokføres når de mottas.

Hei Verden søker hvert år om kompensasjon for kostnader til merverdiavgift i henhold til gjeldende tilskuddsordning for frivillige organisasjoner. Tilskudd føres som en inntekt i sin helhet på mottakelsestidspunktet.

Klassifisering og fordeling av kostnader

I aktivitetsregnskapet klassifiseres kostnader i tre hovedgrupper: kostnader til anskaffelse av midler, kostnader til formålet og administrasjonskostnader. Kostnader er i størst mulig grad direkte henført til den aktiviteten de hører til. Kostnader som tilhører mer enn en aktivitet, er så godt som mulig fordelt mellom de ulike aktivitetene. Når det gjelder lønnskostnader, fordeles disse iflg. timelister fra de ansatte. Andre kostnader fordeles ved attestering av de enkelte bilagene.

Pensjonsforpliktelse

Foreningen er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foreningens pensjonsordning oppfyller kravene etter denne lov.

Skatt

Foreningen er en organisasjon som ikke har erverv til formål og er fritatt for formues- og inntektsskatt.

Note 2**Tilskudd**

Tilskudd inntektsføres i den periode de er bevilget til.
NORAD prosjektmidler

	2020	2019
	2 650 000	2 650 000

Note 3**Innsamlede midler**

Hovedinnsamling
Hovedinnsamling utgjør av totale innsamlede midler

	2020	2019
	2 150 134	4 688 575
	88 %	96 %

Note 4**Kostnader knyttet til anskaffelse av midler**

Kostnader til innsamlinger består av direkte kostnader til innsamling av midler som for eksempel porto, bøsser og aksjonsmateriell

Andre kostnader til anskaffelse av midler består av indirekte kostnader beregnet ut fra fordelingsnøkler som vises under:

Felleskostnader knyttet til husleie, renhold, inventar og forsikring er fordelt basert på areal med følgende prosentvise fordeling.

Administrasjon	11 %
Inntektsskapende arbeid	11 %
Formål	78 %

Felleskostnader knyttet til personellutgifter, IT, tekniske maskiner, telefon og kontorrekvisita er fordelt basert på tid med følgende prosentvise fordeling:

Administrasjon	12,0 %
Inntektsskapende arbeid	8,9 %
Formål	79,1 %

Stiftelsen har ikke transaksjoner med nærstående parter.

Note 5 **Beregning av Innsamlingsprosent, formålsprosent og administrasjonsprosent**

	2020	2019	2018	2017	2016
Innsamlede midler	2 438 264	4 864 883	4 507 789	4 908 818	5 017 218
Kostnad til innsamling	94 479	47 903	141 274	40 441	134 545
Netto innsamlede midler	2 343 785	4 816 980	4 366 515	4 868 377	4 882 673
Innsamlingsprosent	96,1 %	99,0 %	96,9 %	99,2 %	97,3 %
Kostnader til formålet	5 883 592	7 269 485	7 077 115	6 798 419	7 369 253
Sum forbrukte midler	6 752 996	8 096 950	7 979 647	7 590 139	7 977 562
Formålsprosent	87,1 %	89,8 %	88,7 %	89,6 %	92,4 %
Administrasjonskostnader	557 932	618 510	626 161	655 773	379 005
Sum forbrukte midler	6 752 996	8 096 950	7 979 647	7 590 139	7 977 562
Administrasjonsprosent	8,3 %	7,6 %	7,8 %	8,6 %	4,8 %

Prosentfordeling holder seg forholdsvis stabil, og det er ikke noen store forskjeller fra 2019. Innsamlingsprosenten har gått noe ned da vi fikk inn mindre penger fra innsamlingsaksjoner på skoler i 2020 enn 2019. Formålsprosenten holder seg stabil over årene, med bare små variasjoner.

Administrasjonsprosenten er noe høyere enn i 2019. Hei Verden jobber kontinuerlig for å holde formålsprosenten høy og administrasjonskostnadene lave. Samtidig må man sikre forsvarlig drift og dette krever noe administrasjon. Den største delen av administrasjonskostnadene er regnskapsføring, revisjon og husleie, samt lønnskostnader knyttet til økonomi, personal, rapportering, styrearbeid etc.

Note 6 **Bundne midler**

Beløp til dekning av skattetrekk på kr. 61.274 står bundet på egen bankkonto.

Note 7 **Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte med mer**

Lønnskostnad	2020	2019
Lønn	1 635 644	1 963 280
Folketrygdavgift	259 024	316 920
Pensjonskostnader	273 521	268 185
Andre ytelser	8 061	5 937
Sum	2 176 249	2 554 321

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 5,00 4,00
Alle ansatte har obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer	Lønn	Annen godtgjørelse
Daglig leder	503 053	4 668
Styret	0	0

Revisor

Kostnadsført godtgjørelse til Deloitte AS utgjorde følgende ekskl mva i 2020:

Revisjon inkludert teknisk bistand oppsett av regnskap 40 500

Note 8**Formålskapital**

Formålskapital pr 1.1.	3 754 401
Årets overskudd	-105 668
Formålskapital pr 31.12.	<u>3 648 733</u>

Det har blitt vedtatt på styremøte at Hei Verdens egenkapital skal kunne dekke lønn til ansatte for 3 mnd samt halvparten av organisasjonens innsamlet midler.

Resultatregnskap

Offentlige tilskudd - NORAD prosjekt	(2 650 000)
3201 Norad prosjektmidler	(1 950 000)
3204 Norad - Infostøtte	(700 000)
Innsamlede midler og gaver	(2 438 263)
3200 Hovedinnsamling	(1 694 654)
3202 Gaver private givere	(68 013)
3205 Omvendt adventskalender	(455 479)
3208 Støttemedlemmer faste givere	(85 500)
3308 Prosjekt Vilma SR Bank	(96 200)
3210 Sponsorinntekter/gaver næringsliv	(38 417)
Andre inntekter	(1 549 516)
3213 Momsrefusjon	(255 711)
3214 Salg Varer og tjenester	-
3209 Andre inntekter	(1 293 805)
Finans- og investeringsinntekter	(9 548)
8051 Finansinntekter	(10 950)
8152 Rentekostnad leverandører	749
8060 Valuta	(580)
8160 Agio, valutatap	1 233
Sum forbrukte midler (alle kostnader, fordelt på de ulike linjene ved hjelp av fordelingsark)	6 752 996
4311 Prosjektstøtte Hei	2 606 195,00
4312 Oppfølging prosjekter	1 330,00
4313 Prosjektstøtte NORAD	1 160 000,00
5000 Lønn	(9 480,37)
5010 Fast lønn	1 727 660,90
5090 Beregnede feriepengar	207 221,28
5251 Gruppelivsforsikring	9 875,00
5252 Ulykkesforsikring koll.	1 603,00
5281 Gruppelivsforsikring betalt	7 664,72
5291 Motkonto gruppeliv,ulykkesfors.pens	(11 478,00)
5310 Trekkpliktig bilgodtgjørelse	669,13
5400 Arbeidsgiveravgift	247 760,37
5401 Redusert aga	(17 955,00)
5405 Arb.g.avgift av feriepengar	29 218,13
5720 Lønnsrefusjon	(41 059,26)
5800 Refusjon sykelønn	(248 699,00)
5801 Motkonto refusjon sykelønn	-
5920 Yrkesskadeforsikring	2 931,47
5943 Kollektiv pensjonsfors.	273 521,00
5944 Kollektiv pensjon betalt	(0,20)
5945 Egenkapitaltilskudd, ikke aga	(6 307,00)
5960 Reiselivsforsikring, innb.pliktig	2 015,00
5961 Reiselivsforsikring, motkonto	(2 015,00)
5990 Sosiale utgifter	3 102,35
6100 Frakt	2 526,53
6300 Husleie/strøm	175 597,00
6360 Renhold kontorer	16 125,00
6430 Leasing kopimaskin/printer	21 474,82
6620 Drift/vedl.hold data/tekn.mask	308,00
6701 Revisjonshonorar	50 625,00
6702 Regnskapshonorar	120 369,32
6790 Edb-kostnader regnskap	35 272,94
6800 Kontorrekvisita, forbr.materiell	1 067,30
6840 Litteratur & Tidsskrifter	1 339,00
6860 Kurs	1 150,00
6893 Tekniske maskiner	57 492,01
6900 Telefon/fax/mobil/internett	17 531,74
6940 Porto og frakt	2 820,14
7100 Kilometergodtgjørelse	4 418,75
7131 Parkometer/Bompenger fri	1 372,00
7140 Reisekostnader	28 098,54
7142 Medlemskontingenter/medl.skap	26 668,00
7150 Diett m/overnatting	13 346,00
7151 Diett u/overnatting	307,00
7300 Utarbeidelse profileringsmaterieil	7 708,80
7301 Utarbeidelse undervisningsmaterieil	85 550,00
7302 Salgsvarer	43 500,00
7303 Produksjon undervisningsmaterieil	50 803,75
7310 Aksjonsmaterieil	6 744,00
7320 Annonsering	3 067,87
7321 Drift hjemmesiden	6 300,00
7322 Videreutvikling av hjemmesiden	4 600,00
7500 Forsikring kontor og innbo	8 414,62
7710 Styremøter, gjester	110,40
7770 Bankgebyrer	11 805,31
7771 Gebyrer/omkostninger	2 577,00
7790 Andre driftsutgifter	138,00
7798 Øresavrunding	(6,83)

Balanse

Opptjente inntekter	668 763
1573 Påløpte inntekter	668 763
Forskuddsbetalte kostnader	123 531
1399 Klp egenkapitaltilskudd	29 504
1572 Reiseforskudd	11 906
1740 Forskuddsbetalte kostnader	78 648
1743 Forskuddsbetalt forsikring	3 473
Kundefordringer	5 593
1500 Kundefordringer	5 593
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3 438 044
1920 Bank 3230.09.51677	1 858 006
1926 Bank 3201.43.27346	1 509 006
1927 Bank 3230.55.81959 Norad	156
1929 Bank 3201.20.80629	9 602
1950 Bank 3230.24.84103 skattetrekk	61 274
Formålkapital	(3 648 734)
2000 Egenkapital	(3 754 402)
Årets resultat	105 668
Skyldig skattetrekk	(61 274)
2600 Skyldig skattetrekk	(61 274)
Leverandørgjeld	(259 222)
2400 Leverandører	(259 222)
Skyldige offentlige avgifter	(65 943)
2770 Skyldig arb.giveravgift	(37 636)
2785 Avs.arb.g.avgift av feriepenger	(28 307)
Annen kortsiktig gjeld	(200 758)
2941 Skyldige feriepenger 1.1.	(200 758)
2960 Skyldige kostnader	-

Signature: 
[Eva Næsheim \(May 26, 2021 18:40 GMT+2\)](mailto:eva.nasheim@gmail.com)

Email: eva.nasheim@gmail.no

Signature: 
[Kjetil Bergsvåg \(Jun 2, 2021 00:05 GMT+2\)](mailto:k.bergsvag@gmail.com)

Email: k.bergsvag@gmail.com

Signature: 
[Sonja Hauan \(Jun 2, 2021 15:59 GMT+2\)](mailto:sonja.hauan@gmail.com)

Email: sonja.hauan@gmail.com

Signature: 
[Hilde Meling \(Jun 2, 2021 16:32 GMT+2\)](mailto:melinghilde@gmail.com)


Email: melinghilde@gmail.com

Signature: 
[Gunnar Mæland \(Jun 2, 2021 21:11 GMT+2\)](mailto:gunnar.meland@stavanger.kommune.no)

Email: gunnar.meland@stavanger.kommune.no

Signature: 
[Ketil F. Hansen](mailto:ketil.f.hansen@uis.no)

Email: ketil.f.hansen@uis.no

Signature: 

Email: iahaug@lyse.net

Signature: 

Email: ingrid@heiverden.no












Aktivetsregnskap 2020

Final Audit Report

2021-06-17

Created:	2021-05-26
By:	Hanne Siri Iidsøe (hannesiri@heiverden.no)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAOEPLcrb7yG1lyFs2ibRtCGKDd_I7A0FI

"Aktivetsregnskap 2020" History


-  Document created by Hanne Siri Iidsøe (hannesiri@heiverden.no)
2021-05-26 - 11:24:53 AM GMT- IP address: 89.10.144.255
-  Document emailed to Eva Næsheim (eva.nasheim@getmail.no) for signature
2021-05-26 - 11:26:13 AM GMT
-  Email viewed by Eva Næsheim (eva.nasheim@getmail.no)
2021-05-26 - 4:38:34 PM GMT- IP address: 80.86.213.127
-  Document e-signed by Eva Næsheim (eva.nasheim@getmail.no)
Signature Date: 2021-05-26 - 4:40:54 PM GMT - Time Source: server- IP address: 80.86.213.127
-  Document emailed to Kjetil Bergsvåg (k.bergsvag@gmail.com) for signature
2021-05-26 - 4:40:56 PM GMT
-  Email viewed by Kjetil Bergsvåg (k.bergsvag@gmail.com)
2021-06-01 - 10:04:08 PM GMT- IP address: 66.102.9.133
-  Document e-signed by Kjetil Bergsvåg (k.bergsvag@gmail.com)
Signature Date: 2021-06-01 - 10:05:09 PM GMT - Time Source: server- IP address: 81.166.84.243
-  Document emailed to Sonja Hauan (sonja.hauan@gmail.com) for signature
2021-06-01 - 10:05:12 PM GMT
-  Email viewed by Sonja Hauan (sonja.hauan@gmail.com)
2021-06-02 - 1:57:14 PM GMT- IP address: 92.221.46.115
-  Document e-signed by Sonja Hauan (sonja.hauan@gmail.com)
Signature Date: 2021-06-02 - 1:59:07 PM GMT - Time Source: server- IP address: 92.221.46.115
-  Document emailed to Hilde Meling (melinghilde@gmail.com) for signature
2021-06-02 - 1:59:11 PM GMT

 Email viewed by Hilde Meling (melinghilde@gmail.com)


2021-06-02 - 2:31:25 PM GMT- IP address: 66.102.9.133

 Document e-signed by Hilde Meling (melinghilde@gmail.com)


Signature Date: 2021-06-02 - 2:32:56 PM GMT - Time Source: server- IP address: 81.166.71.175

 Document emailed to Gunnar Mæland (gunnar.meland@stavanger.kommune.no) for signature


2021-06-02 - 2:32:57 PM GMT

 Email viewed by Gunnar Mæland (gunnar.meland@stavanger.kommune.no)


2021-06-02 - 7:10:29 PM GMT- IP address: 104.47.9.254

 Document e-signed by Gunnar Mæland (gunnar.meland@stavanger.kommune.no)

Signature Date: 2021-06-02 - 7:11:35 PM GMT - Time Source: server- IP address: 84.212.249.249

 Document emailed to ketil fred hansen (ketil.f.hansen@uis.no) for signature


2021-06-02 - 7:11:37 PM GMT

 Email viewed by ketil fred hansen (ketil.f.hansen@uis.no)

2021-06-03 - 5:47:59 AM GMT- IP address: 92.221.185.194

 Document e-signed by ketil fred hansen (ketil.f.hansen@uis.no)


Signature Date: 2021-06-17 - 8:03:13 AM GMT - Time Source: server- IP address: 152.94.66.102

 Document emailed to Ingunn Anda Haug (iahaug@lyse.net) for signature

2021-06-17 - 8:03:16 AM GMT

 Email viewed by Ingunn Anda Haug (iahaug@lyse.net)

2021-06-17 - 8:09:03 AM GMT- IP address: 92.221.89.226

 Document e-signed by Ingunn Anda Haug (iahaug@lyse.net)

Signature Date: 2021-06-17 - 8:46:55 AM GMT - Time Source: server- IP address: 81.167.90.254

 Document emailed to Ingrid Vikse (ingrid@heiverden.no) for signature

2021-06-17 - 8:46:57 AM GMT

 Email viewed by Ingrid Vikse (ingrid@heiverden.no)

2021-06-17 - 8:47:03 AM GMT- IP address: 66.102.9.143

 Document e-signed by Ingrid Vikse (ingrid@heiverden.no)

Signature Date: 2021-06-17 - 8:50:38 AM GMT - Time Source: server- IP address: 89.10.144.255

 Agreement completed.

2021-06-17 - 8:50:38 AM GMT