

Jannickes Minnefond

Org.nr 993173673

2018

Aktivitetsregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

JANNICKES MINNEFOND
Aktivitetsregnskap 2018

Org.nr: 993173673

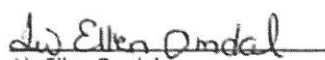
	Note	2018	2017
Offentlig tilskudd		129 464	29 047
Innsamlede midler, gaver mv	2,6	1 389 989	1 365 241
<u>Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter</u>			
som oppfyller organisasjonens formål		10 262	1 300
som skaper inntekter		128 824	17 050
Sum opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter		<u>139 086</u>	<u>18 350</u>
Finans- og investeringsinntekter		<u>723</u>	<u>5</u>
SUM ANSKAFFEDE MIDLER		1 659 262	1 412 643
<u>Kostnader til anskaffelse av midler</u>			
Kostnader til innsamling av midler	6	106 990	104 544
Andre kostnader til anskaffelse av midler		<u>1 231</u>	<u>1 000</u>
Sum kostnader til anskaffelse av midler		<u>108 221</u>	<u>105 544</u>
<u>Kostnader til organisasjonens formål</u>			
Gaver, tilskudd etc til oppfyllelse av formål	3	975 229	1 514 055
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	3,4	<u>576 074</u>	<u>725 138</u>
Sum kostnader til organisasjonens formål	3,4,5,6	<u>1 551 303</u>	<u>2 239 193</u>
Administrasjonskostnader	5,6	<u>207 284</u>	<u>140 995</u>
SUM FORBRUKTE MIDLER	6	1 866 808	2 485 732
AKTIVITETSRESULTAT		-207 546	-1 073 089
Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner	7	15 824	
Endring annen formålskapital	7	<u>-223 370</u>	<u>-1 073 089</u>
SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		<u>-207 546</u>	<u>-1 073 089</u>

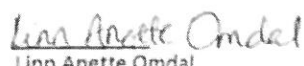
JANNICKES MINNEFOND

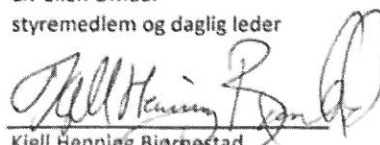
EIENDELER	Note	2018	2017
Andre driftsmidler	8	117 367	38 090
Sum anleggsmidler		<u>117 367</u>	<u>38 090</u>
Beholdninger		65 662	65 680
Fordringer		406	
Bankinnskudd, kontanter mv		791 195	1 277 507
Sum omløpsmidler		<u>857 263</u>	<u>1 343 187</u>
SUM EIENDELER		<u>974 630</u>	<u>1 381 277</u>
GJELD OG FORMÅLSKAPITAL	Note	2 018	2017
Grunnkapital		110 000	110 000
Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner		15 824	
Annen formålskapital		777 941	1 001 311
Sum formålskapital	7	<u>903 765</u>	<u>1 111 311</u>
Kortsiktig gjeld	5	70 866	269 966
Sum gjeld		<u>70 866</u>	<u>269 966</u>
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		<u>974 631</u>	<u>1 381 277</u>

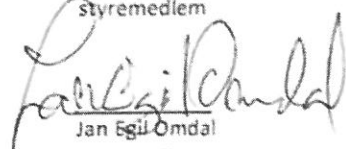
Kvinesdal den 12. juni 2019

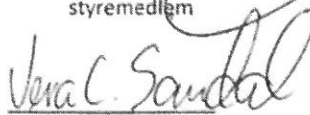

Rolf Terje Klungland
styreleder

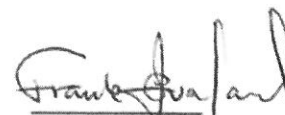

Liv Ellen Omdal
styremedlem og daglig leder


Linn Anette Omdal
styremedlem


Kjell Henning Bjørnstad
styremedlem


Jan Egil Omdal
styremedlem


Vera C. Sandal
styremedlem


Frank Øverland
styremedlem

JANNICKES MINNEFOND – Noter 2018

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner. Oppstillingsplanen for resultatregnskapet følger retningslinjene for aktivitetsregnskap.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris og betydelige gaver til virkelig verdi, etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris/virkelig verdi og er fordelt over antatt økonomisk levetid.

Inntekter og kostnader

Inntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes. Kostnader periodiseres i henhold til når aktiviteten utføres. Direkte kostnader er henført til den aktiviteten kostnaden gjelder, herunder lønn, reiser mv. Avskrivninger, leie, kontorutstyr, regnskapsføring, revisjon etc er ført som administrasjonskostnader.

Skatt

Stiftelsen har ikke erverv til formål og er fritatt for formues- og inntektsskatt.

Note 2 – Innsamlede midler, gaver mv	2018	2017
Faddergaver	773.251	614.233
Andre gaver, innsamlinger mv	<u>535.799</u>	<u>747.008</u>
Sum Hvite Lilje	<u>1.309.049</u>	<u>1.361.241</u>
Gaver, innsamlinger mv	<u>10.940</u>	<u>4.000</u>
Sum Ta vare på Livet	<u>10.940</u>	<u>4.000</u>
Gaver	<u>70.000*</u>	<u>0</u>
Sum Administrasjon	<u>70.000</u>	<u>0</u>
Sum innsamlede midler, gaver mv	<u>1.389.989</u>	<u>1.365.241</u>

*kopimaskin gitt som gave

Note 3 – Kostnader til organisasjonens formål

	2018	2017
Gaver til oppfyllelse av formål	959.100	1.503.871
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	<u>461.340</u>	<u>717.249</u>
Sum Hvite Lilje	<u>1.420.440</u>	<u>2.221.120</u>
Gaver til oppfyllelse av formål	16.129	10.184
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	<u>114.734</u>	<u>7.889</u>
Sum Ta vare på Livet	<u>130.863</u>	<u>18.073</u>
Sum kostnader til formålet	<u>1.551.303</u>	<u>2.239.193</u>

Note 4 - Lønnskostnad, godtgjørelser mv

Stiftelsen har også i 2018 hatt en ansatt daglig leder, 1 årsverk. Hele lønnskostnaden er direkte belastet *Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet* i Hvite Lilje. I tillegg er stiftelsen basert på frivillig arbeidsinnsats.

Lønnskostnader til daglig leder består av følgende poster:

	2018	2017
Lønn	372.752	372.752
Arbeidsgiveravgift	49.003	53.828
Andre lønnsrelaterte ytelser	<u>10.396</u>	<u>10.162</u>
Sum	432.151	<u>436.742</u>

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styremedlemmer.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 15.000 mva.

Note 5 - Nærstående parter

Liv Ellen og Jan Egil Omdal var grunnleggere av stiftelsen. De er begge styremedlemmer.

Daglig leder, Liv Ellen Omdal, er ansatt av styret.

Liv Ellen og Jan Egil Omdal har i 2018 mottatt kr 45.000 for leie av lokaler til lager.

Omdal Company AS, som eies og drives av Jan Egil Omdal, har fakturert stiftelsen kr 15.000 i forbindelse med foredrag for Ta Vare på Livet i Fyresdal.

Pr 31.12.18 skylder stiftelsen Liv Ellen og Jan Egil Omdal kr 1.220 for utlegg de har hatt.

Note 6 – Nøkkeltall de siste 5 årene

	2018	2017	2016	2015	2014
Innsamlingsprosent	92 %	92%	99%	99%	93%
(Innsamlede midler- Kostn. til innsamling)/Innsamlede midler					
Formålsprosent	83 %	90%	91%	94%	97%
Kostnader til formålet/Sum forbrukte midler					
Administrasjonsprosent	11 %	5%	9%	6%	4%
Administrasjonskostnader/Sum forbrukte midler					

Økning i administrasjonsprosent dette året skyldes hovedsakelig økning i leieutgifter, avskrivninger, regnskapsføring, inventar og utstyr.

Note 7 - Formålskapital

Formålskapital	Grunnkapital	Kapital med internt pålagte restriksjoner	Annen FK	Sum
Formålskapital 1.1.2018	110.000		1.001.311	1.111.311
Tilført		15.824*		15.824
Brukt			- 223.370	-223.370
Formålskapital 31.12.2018	110.000	15.824	777.941	903.765

* Ta Vare på Livet, egen bankkonto

Note 8 - Driftsmidler

Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Lydutstyr	Utstyr kontor	Maleri krigsbarn	SUM
Anskaffelseskost 1.1.2018	67.225	0	0	67.225
+ Tilgang i året	0	88.750*	15.000	+ 103.750
- Avgang i året	0	0	0	- 0
Anskaffelseskost 31.12.2018	67.225	88.750	15.000	= 170.975

Akkumulerte av- og nedskr. 1.1.2018	29.135
Årets avskrivninger (lineær 10/20%)	<u>24.473</u>
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12.18	<u>53.608</u>
Bokført verdi pr 31.12.18	<u>117.367</u>

*En stor, brukt kopimaskin er mottatt i gave fra Europris i 2018. Den er verdsatt og bokført til kr 70.000 før avskrivninger. Avskrevet 20%.

Maleriet avskrives ikke.