

Jannickes Minnefond

Org.nr 993173673

2023

Aktivitetsregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Utarbeidet av:
BDO AS

JANNICKES MINNEFOND

Aktivitetsregnskap 2023

Org.nr: 993173673

	Note	2023	2022
Offentlig tilskudd		185 689	170 276
Innsamlede midler, gaver mv	2,6	1 378 555	1 803 920
<u>Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter</u>			
som oppfyller organisasjonens formål			
som skaper inntekter		50 000	131 500
Sum opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter		50 000	131 500
Finans- og investeringsinntekter		1 418	386
SUM ANSKAFFEDE MIDLER		1 615 662	2 106 081
<u>Kostnader til anskaffelse av midler</u>			
Kostnader til innsamling av midler	5,6	83 482	164 267
Andre kostnader til anskaffelse av midler		1 384	-
Sum kostnader til anskaffelse av midler		84 866	164 267
<u>Kostnader til organisasjonens formål</u>			
Gaver, tilskudd etc til oppfyllelse av formål	3,5	931 676	943 855
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	3,4	523 388	450 086
Sum kostnader til organisasjonens formål	3,4,5,6	1 455 064	1 393 941
Administrasjonskostnader	5,6	226 244	205 759
SUM FORBRUKTE MIDLER	6	1 766 174	1 763 967
AKTIVITETSRESULTAT	-	150 512	342 115
Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner	7	3 205	
Endring annen formålskapital	7	- 153 717	342 115
SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL	-	150 512	342 115

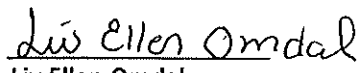
JANNICKES MINNEFOND

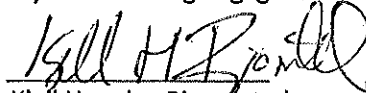
EIENDELER	Note	2023	2022
Andre driftsmidler	8	15 000	19 475
Sum anleggsmidler		15 000	19 475
Beholdninger		80 002	81 386
Fordringer		125 000	91 179
Bankinnskudd, kontanter mv		422 834	656 192
Sum omløpsmidler		627.836	828 756
SUM EIENDELER		642.836	848 231

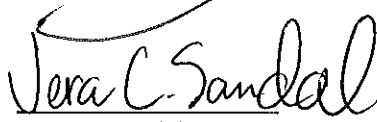
GJELD OG FORMÅLSKAPITAL	Note	2023	2022
Grunnkapital		110 000	110 000
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner		29	3 529
Annen formålskapital		460.677	607 689
Sum formålskapital	7	570 705	721 218
Kortsiktig gjeld	5	72 131	127 014
Sum gjeld		72 131	127 014
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		642.836	848 231

Kvinesdal den 30.juni 2024

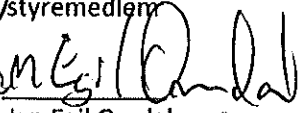

Rolf Terje Klungland
styreleder


Liv Ellen Omdal
styremedlem og daglig leder


Kjell Henning Bjørnstad


Vera C. Sandal
styremedlem


Linn Anette Omdal
styremedlem


Jan Egil Omdal
styremedlem


Frank Øverland
styremedlem

JANNICKES MINNEFOND – Noter 2023

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	2023	2022
Faddergaver	786.022	872.614
Andre gaver, innsamlinger mv	<u>592.532</u>	<u>931.306</u>
Sum Hvite Lilje	1.378.555	1.803.920
Sum innsamlede midler, gaver mv	1.378.555	1.803.920

Note 3 – Kostnader til organisasjonens formål	2023	2022
Gaver til oppfyllelse av formål	931.676	943.855
Kostn. til aktiviteter som oppfyller formålet	<u>522.201</u>	<u>450.086</u>
Sum Hvite Lilje	1.453.877	1.393.941
Kostn. til aktiviteter som oppfyller formålet TVPL	1.187	
Sum Ta vare på Livet	1.187	
Sum kostnader til formålet	1.455.064	1.393.941

Note 4 - Lønnskostnad, godtgjørelser mv

Stiftelsen har også i 2023 hatt en ansatt daglig leder, 1 årsverk. Lønnskostnaden er i sin helhet direkte belastet *Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet* i Hvite Lilje.

I tillegg er stiftelsen basert på frivillig arbeidsinnsats.

Lønnskostnader 2023 til daglig leder består av følgende poster:

Lønn	380.531
Arbeidsgiveravgift	54.980
Andre lønnsrelaterte ytelser	<u>11.242</u>
Sum	446.753

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styremedlemmer.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 15.000 inkl mva og inngår i administrasjonskostnadene.

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. Lønnsutgifter til henne fremgår av note 4.

Det er utbetalt i alt kr 75.000 til Jan Egil Omdal sitt selskap Omdal Company AS i 2023.

Kr 37.500 av dette er ført som kostnader til innsamling av midler for Hvite Lilje og kr 37.500 er ført som utgift til Ny satsing i Asia og er inkludert i utgift til oppfyllelse av formålet.

Liv Ellen og Jan Egil Omdal har privat i 2023 mottatt kr 66.000 for leie av lokaler til kontor og lager som er belastet Hvite Lilje. I tillegg har de av stiftelsen fått dekket kr 21.851 i telefon og strømuttergifter samt ca kr 12.000 i reiseutgifter i Norge fra 2022 som er utbetalt i 2023. Inkludert ettergivelse av rest kortsiktig gjeld stiftelsen hadde til dem, har de gitt gaver tilbake som minst dekker disse utgiftene. Stiftelsen har ingen kortsiktig gjeld til stiftelsen pr 31.12.23.

Alle reiseutgifter de har hatt både innenlands og i forbindelse med Asiareise i 2023 er dekket privat.

Note 6 – Nøkkeltall de siste 5 årene	2023	2022	2021	2020	2019
Innsamlingsprosent	94%	91%	91%	95%	93%
(Innsamlede midler- Kostn. til innsamling)/Innsamlede midler)					
Formålsprosent	82%	79%	80%	83%	87 %
Kostnader til formålet/Sum forbrukte midler					
Administrasjonsprosent	13%	12%	12%	12%	8 %
Administrasjonskostnader/Sum forbrukte midler					

Note 7 - Formålskapital

	Grunnkapital	Kapital med internt pålagte restriksjoner	Annen FK	Sum
Formålskapital 1.1.2023	110. 000	3.529	607.689	721.218
Tilført				
Brukt		-3.500	-147.012	-150.512
Formålskapital 31.12.2023	110.000	29*	460.677	570.706

* Ta Vare på Livet, egen bankkonto

Note 8 - Driftsmidler

Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Lydutstyr	Maleri krigsbarn	SUM
Anskaffelseskost 1.1.2023	67.225	15.000	82.225
<u>Akk.avskrivninger 1.1.2023</u>	<u>- 62.750</u>	<u>0</u>	<u>-62.750</u>
Bokført verdi 1.1.2023	4.475	15.000	19.475
+/- Tilgang/avgang i året	0	0	0
- Årets avskrivninger	4.475	0	- 4.475
<u>Bokført verdi 31.12.2023</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Avskrivningssats: 10 % 20 %