

**Årsregnskap 2016
for
Stiftelsen Prosjekt Haiti**

Organisasjonsnr. 983934269

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nordnorge AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Terminalgata 10
9019 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
ORGANISASJONENS INNETEKTER OG KOSTNADER			
ANSKAFTEDE MIDLER			
TILSKUDD			
Offentlig tilskudd	2	1 430 848	1 408 992
Sum tilskudd		1 430 848	1 408 992
Innsamlede midler, gaver	1	2 509 959	1 830 632
OPPTJENTE INNETEKTER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER			
- som oppfyller organisasjonens formål		25 224	19 393
Finans og investeringsinntekter		1 695	1 272
Sum anskaffede midler		3 967 727	3 260 289
FORBRUKTE MIDLER			
Kostnader til organisasjonens formål			
Lønnskostnad	3	1 433 710	1 420 213
Avskrivning på varige driftsmidler	4	222 720	222 732
Annen driftskostnad	3,7	2 118 065	2 120 750
Sum kostnader til organisasjonens formål		3 774 494	3 763 695
Finanskostnad		8 954	9 496
Sum forbrukte midler		3 783 448	3 773 191
Sum organisasjonens inntekter og kostnader		184 279	(512 902)
AKTIVITETSRESULTAT		184 279	(512 902)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	184 279	(512 902)
SUM OVERF. OG DISP.		184 279	(512 902)

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Andre driftsmidler	4	3 895 590	4 018 496
Sum anleggsmidler		3 895 590	4 018 496
OMLØPSMIDLER			
Fordringer		73 902	117 740
Bankgjenskudd, kontanter o.l.	6	761 916	357 346
Sum omløpsmidler		835 818	485 086
SUM EIENDELER		4 731 408	4 503 582
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
Formålskapital			
Annen formålskapital	5	4 473 350	4 289 071
Sum formålskapital		4 473 350	4 289 071
SUM EGENKAPITAL		4 473 350	4 289 071
GJELD			
Korttidlig gjeld	9	258 058	214 511
SUM GJELD		258 058	214 511
Sum formålskapital og gjeld		4 731 408	4 503 582

Finnnes, 12/5-17

Ase Margit Midtveit

Ase Margit Midtveit
Styrets leder

Marte Børntsen Aasen

Marte Børntsen Aasen
Styremedlem

Marte L. Frøseth

Marte L. Frøseth
Styremedlem

Krisline Andreassen

Krisline Andreassen
Styremedlem

Nina Beate Bona

Nina Beate Bona
Styremedlem

Ingvill K. Ceide

Ingvill Konradsen Ceide
Daglig leder

Noter 2016

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med NRS (F) God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Klassifisering av inntekter

Innsamlede midler og gaver inntektsføres på mottakstidspunktet. Offentlige tilskudd som det knytter seg betingelser til inntektsføres i takt med forbruk av kostnader knyttet til den støttede aktivitet. Ikke inntektsførte tilskudd regnskapsføres i balansen som en forpliktelse under Ubrukte statsmidler. Verdien av tingsgaver måles til virkelig verdi på mottakstidspunktet.

Klassifisering av kostnader

I aktivitetsregnskapet klassifiseres kostnader i tre hovedgrupper: kostnader til anskaffelse av midler, kostnader til formålet og administrasjonskostnader.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som er knyttet til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler eller langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående.

Vurdering av fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er ført opp i balansen etter fradrag for avsetning til dekning av påregnelig tap.

Vurdering av driftsmidler

Varige driftsmidler er i balansen oppført til anskaffelseskost fratrukket ordinære bedriftsøkonomiske avskrivninger. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid.

Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Formålskapitalbevegelser

Midler som organisasjonen har øremerket fra egne midler er oppført under Formålskapital med selvpålagte restriksjoner.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Noter 2016

Note 1 - Gaver m.v.

Beløpet består av pengegaver mottatt fra frivillige givere.

Note 2 - Tilskudd og andre inntekter

	2016	2015
Tilskudd og andre inntekter består av:		
Tilskudd fra Norad	1 500 000	1 500 000
Tilbakebetalt tilskudd fra Fredskorpset	-69 152	-91 008
Sum	1 430 848	1 408 992

Note 3 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 192 601	1 219 819
Arbeidsgiveravgift	22 614	27 236
Pensjonskostnader	9 728	12 430
Andre lønnsrelaterte ytelser	208 767	160 727
Totalt	1 433 710	1 420 213

Antall sysselsatte årsverk: 1,6
Stiftelsen har i tillegg 38 ansatte på Haiti.

Ytelser til ledende personer:

	I år	I fjor
Lønn daglig leder	418 106	409 548
Revisjonshonorar kostnadsført for året eks mva	83 946	54 058

Stiftelsen har pensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Stiftelsen har en ansatt i full stilling og en deltidsansatt på Haiti. I tillegg er det en deltidsansatt i Norge.

Det er også kostnadsført lønn til arbeidere fra Haiti.

Noter 2016

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Andre driftsmidler
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 981 340
+ Tilgang	99 813
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	5 081 153
Akk. av/nedskr pr 1/1	962 844
+ Ordinære avskrivninger	222 720
+ Avskr. på oppskrivning	0
- Tilbakeført avskrivning	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0
Akk. av/nedskr pr. 31/12	1 185 564
Balanseført verdi pr 31/12	3 895 590
Prosentstøtte for ord. avskr	5-20

Note 5 - Annen egenkapital

Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	0	0	4 289 071	4 289 071
+Fra årets resultat			184 279	184 279
Pr 31.12.	0	0	4 473 350	4 473 350

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 26 383 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 11 497. Skyldig skattetrekk pr 31.12. i år utgjør kr 24 447.

Noter 2016

Note 7 - Administrasjons- og formålsprosent

I følge regnskapsstandard for ideelle organisasjoner er administrasjon de aktivitetene som gjøres for å drive organisasjonen, og de kostnader som ikke kan henføres til bestemte aktiviteter. Dette er kostnader som overordnet ledelse, revisor- og advokathonorarer, regnskapshonorarer og utarbeidelse av offentlige regnskaper.

	2016	2015
Sum adm. kostnader	387 195	290 464
Kostnader til formålet	3 396 384	3 473 231
Sum forbrukte midler	3 783 578	3 763 695
Administrasjonsprosent	10,2 %	7,7 %
Formålsprosent	89,8 %	92,3 %

	<i>I hovedadm.</i>	<i>Petit Troll PAP</i>	<i>Petit Troll SIS</i>	<i>Manman Troll</i>	<i>Guest house</i>	<i>Bakeri</i>	<i>Total</i>
Lønn adm.	157 174						157 174
Regnskap	129 936						129 936
Revisjon	83 946						83 946
Kontorkostnader	16 139						16 139
Sum adm. kostnader	387 195	-	-	-	-	-	387 195

Lønn DL Haiti		65 630	65 321	27 312	89 249	94 962	322 474
Lønn Haiti	7 625	239 493	199 602	316 587			763 306
Avskrivning eiendeler	76 955					145 765	222 720
Leie lokaler Haiti		41 452			113 045		154 497
Nødhjelp	102 710	74 096					176 806
Reisekostnader	167 820						167 820
Øvrige kostnader til formål	517 975	438 509	390 696	241 581			1 588 761
Sum kostnad til formål	873 085	859 180	655 619	585 479	182 294	240 727	3 396 384

Stiftelsen har ikke kostnader til innsamling.

Note 8 - Andre fordringer

Stiftelsen har en fordring på nærstående på kr. 25 720.

Denne fordringen har oppstått som en konsekvens av forsinkelsen mellom betalingene på Haiti og bokføringen i Norge.

Selskapet har hatt en gjeld til en nærstående, som det har blitt tilbakebetalt for mange avdrag på. Dette ble kjent når bokføringen pr. 31.12.16 ble ajourført i Norge i april 2017.

Fordringen ble da tilbakebetalt av nærstående umiddelbart.

Noter 2016

Note 9 - Kortsiktig gjeld

Selskapet har mottatt ekstra støtte fra Norad i forbindelse med orkan Matthew som gjorde store ødeleggelser på Haiti høsten 2016.

Støtten ble utbetalt i desember 2016, men tilhørende kostnader for oppbygging kommer i regnskapet i 2017.

Kr. 207 580 av kortsiktig gjeld er derav forskuddsbetaling fra Norad.

Ny beregning formålsprosent – Stiftelsen prosjekt Haiti

Stiftelsen prosjekt Haiti tar kommentar fra Innsamlingskontrollen til etterfølgelse og ønsker å gjøre ny beregning av adm. – /formålsprosent.

Lønn adm. flyttes fra adm. kostnad til formålskostnad. Dette da daglig leder i hovedsak jobber med formål og i liten grad med administrasjon.

	2016	2015
Sum adm. kostnader	230 021	290 464
Kostnader til formålet	3 553 427	3 473 231
Sum forbrukte midler	3 783 448	3 763 695
Administrasjonsprosent	6,1 %	7,7 %
Formålsprosent	93,9 %	92,3 %

	<i>Hovedadm.</i>	<i>Petit Troll PAP</i>	<i>Petit Troll STS</i>	<i>Manman Troll</i>	<i>Guest - house</i>	<i>Bakeri</i>	<i>Total</i>
Regnskap	129 936						129 936
Revisjon	83 946						83 946
Kontorkostnader	16 139						16 139
Sum adm. kostnader	230 021	-	-	-	-	-	230 021
Lønn adm.	157 174						157 174
Lønn DL Haiti		65 630	65 321	27 312	69 249	94 962	322 474
Lønn Haiti	7 625	239 493	199 602	316 587			763 306
Avskrivning eiendeler	76 955					145 765	222 720
Leie lokaler Haiti		41 452			113 045		154 497
Nødhjelp	102 710	74 096					176 806
Reisekostnader	167 820						167 820
Øvrige kostnader til formål	517 845	438 509	390 696	241 581			1 588 630
Sum kostnad til formål	872 954	859 180	655 619	585 479	182 294	240 727	3 553 427

Finnsnes 29.11.17

Ingvill Konradsen Ceide
Daglig leder

Åse Margit Midtveit
Styrets leder