

Regnskap 2016



Stiftelsen Shambala Foundation
Organisasjonsnummer NO 993 287 539

AKTIVITETSREGNSKAP

ANSKAFTEDE MIDLER	NOTER	2016	2015
Medlemsinntekter		0.00	0.00
Offentlige tilskudd og andre tilskudd		0.00	0.00
Innsamlede midler, gaver m.v.	5	2,686,829.04	1,473,892.19
Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter		0.00	0.00
Finans- og investeringsinntekter		59,477.97	104,576.99
Andre inntekter		0.00	0.00
Sum anskaffede midler		2,746,307.01	1,578,469.18

FORBRUKTE MIDLER	NOTER	2,016	2,015
Kostnader til anskaffelse av midler		0.00	0.00
Kostnader til organisasjonens formål	6	2,621,467.63	1,698,436.43
Administrasjonskostnader	7	55,863.19	66,664.32
Finanskostnader		0.00	0.00
Sum forbrukte midler		2,677,330.82	1,765,100.75

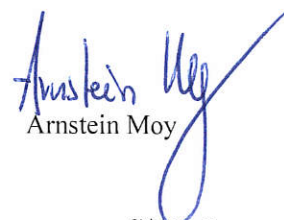
AKTIVITETSRESULTAT		68,976.19	-186,631.57
---------------------------	--	------------------	--------------------

ENDRINGER I FORMÅLSKAPITAL	NOTER	2,016	2015
Endring i grunnkapital	9	0	0
Endring i formålskapital med selvpålagte restriksj	9	0	0
Endring i annen formålskapital	9	68,976.19	-186,631.57
Sum tillegg/reduksjon i formålskapital		68,976.19	-186,631.57

NØKKELTALL	NOTER	2016	2015
Innsamlingsprosent	11	0.0 %	0.0 %
Formålsprosent	11	97.9 %	96.2 %
Administrasjonsprosent	11	2.1 %	3.8 %


Regina Margrieta van Lingen


Arild Storm Larsen
(Styrets Leder)


Arnstein Moy

BALANSE			
EIENDELER	NOTER	2016	2015
<u>Anleggsmidler</u>			
Anleggsmidler		0.00	0.00
Sum anleggsmidler		0.00	0.00
<u>Omløpsmidler</u>			
Bankinnskudd, kontanter m.v.		5,592,550.56	5,523,435.45
Sum omløpsmidler		5,592,550.56	5,523,435.45
Sum eiendeler		5,592,550.56	5,523,435.45
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD	NOTER	2016	2015
<u>Formålskapital</u>			
Grunnkapital	9	100,000.00	100,000.00
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	9	4,500,000.00	4,500,000.00
Annen formålskapital	9	937,089.49	868,113.30
Sum formålskapital		5,537,089.49	5,468,113.30
<u>Gjeld</u>			
Avsetning for forpliktelser		0.00	0.00
Annen langsiktig gjeld		0.00	0.00
Kortsiktig gjeld	8	55,461.07	55,322.15
Sum gjeld		55,461.07	55,322.15
Sum formålskapital og gjeld		5,592,550.56	5,523,435.45
Formålskapital i prosent av totalbalansen		99.0 %	99.0 %


Regina-Margrieta van Lingen


Arild Storm Larsen
(Styrets Leder)


Arnstein Moy

NOTER

Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, god regnskapsskikk og NRSF for ideelle organisasjoner.

Tilskudd og donasjoner regnskapsføres på mottakstidspunktet.

Gaver, tilskudd, støtte og bevilgninger for å oppfylle formålet kostnadsføres i det året bevilgningene besluttes.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2. Fordeling av kostnader

Alle kostnader direkte relatert til Stiftelsens formål, føres som kostnader til organisasjonens formål.
Alle kostnader direkte relatert til innsamling av midler, føres som kostnader til anskaffelse av midler.
Alle andre påløpte kostnader føres som administrasjonskostnader.

Note 3. Formålskapital

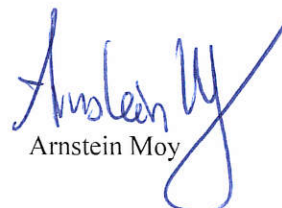
Stiftelsens formålskapital består av grunnkapital, formålskapital med selvpålagte restriksjoner og annen formålskapital. Formålskapital med selvpålagte restriksjoner er øremerket fremtidig finansiering av stiftelsens hovedprosjekt, Barnehjem Uten Vegger (BUV). Styret definerer og overholder nevnte restriksjoner gjennom vedtak i Styret i henhold til Stiftelsens vedtekter.



Regina Margrieta van Lingen



Arild Storm Larsen
(Styrets Leder)



Arnstein Moy

Note 4. Årsverk og vtelser

Arbeid utført i regnskapsåret tilsvarer 1,5 årsverk. Daglig Leder ble i 2016 innrømmet lønn med totalt 182,379 kroner, inklusive ferielønn.

Det er ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelse til, eller innført obligatorisk tjenstepensjon for noen person tilknyttet Stiftelsen.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 12,500 kroner inkludert moms.

Note 5. Innsamlede midler, gaver m.v.

FRA	NOK
Fadderstøtte til BUV	231,000.00
Reisebrev for Bidrag	71,603.00
Andre private donasjoner	0.00
<u>Sum private donasjoner</u>	<u>302,603.00</u>
Ulsbøl Regnskap	5,000.00
<u>Sum donasjoner fra næringslivet</u>	<u>5,000.00</u>
Fra Misereor	1,763,586.90
DDSFTK	9,536.12
Fra SF-HK	588,403.02
Lillesand Rotary Klubb	17,700.00
<u>Sum donasjoner fra andre organisasjoner</u>	<u>2,379,226.04</u>
<u>Totalt innsamlede midler, gaver m.v.</u>	<u>2,686,829.04</u>


Regina Margrieta van Lingen


Arild Storm Larsen
(Styrets Leder)


Arnstein Moy

Note 6. Kostnader til organisasjonens formål

I 2016 bidro Stiftelsen totalt med kr. 2,621,467.63 til prosjekter i Kina. Stiftelsens bidrag utgjorde 68,0% av samlede prosjektkostnader i Kina i 2016.

Note 7. Administrasjonskostnader

Daglig leder fordeler sin tid mellom daglig ledelse av Stiftelsen og operativ prosjektledelse i felten. Fordelingen er i gjennomsnitt 10% daglig administrativ ledelse, 90% operativ prosjektledelse.

Kostnadsfordelingen for 2016 blir som følger:

Fordeling	NOK
Administrasjon Shambala Foundation	28,204.69
Prosjektledelse	253,842.23
Totalt	282,046.92

Bokførte administrasjonskostnader for 2016 er som følger:

Post	NOK
Personalkostnader	28,204.69
Revisjon	12,500.00
Regnskapsførsel	9,113.00
Bankgebyrer	685.50
Brønnøysund	0.00
Innsamlingskontrollen	0.00
Lotteri- og Stiftelsestilsynet	5,360.00
Andre kostnader	0.00
Totalt	55,863.19


Regina Margrieta van Lingen


Arild Storm Larsen
(Styrets Leder)


Arnstein Moy

Note 8. Annen kortsiktig gjeld

Posten består av

Post	2016	2015	Endring
Skattetrekk	6,495.00	6,147.00	348.00
Arbeidsgiveravgift	7,088.82	7,129.27	-40.45
Ferielønn	20,264.25	20,552.88	-288.63
Påløpt, ikke betalt regnskapsførsel	9,113.00	8,993.00	120.00
Påløpt, ikke betalt revisjon	12,500.00	12,500.00	0.00
UB	55,461.07	55,322.15	138.92

Note 9. Endringer i egenkapital

BUV-Fond er formålskapital med selvpålagte restriksjoner øremerket vår hovedprosjekt "Barnehjem Uten Vegger" (BUV). Endringer i egenkapital i 2016 er som følger:

Post	Grunn- kapital	BUV Fond	Annen formåls- kapital	Totalt
IB	100,000.00	4,500,000.00	868,113.30	5,468,113.30
Årets resultat	0.00	0.00	68,976.19	68,976.19
UB	100,000.00	4,500,000.00	937,089.49	5,537,089.49

Note 10. Nærtstående partnere

Stiftelsens hovedsamarbeidspartner i Asia er Shambala Foundation Limited (SFL). SFL er registrert i Hong Kong. Samarbeidet med SFL startet i 2008. SFL's oppgave er å implementere stiftelsens prosjekter og programmer i Asia.



Regina Margrieta van Lingen



Arild Storm Larsen
(Styrets Leder)



Arnstein Moy

Note 11. Nøkkeltall

Stiftelsens første offisielle regnskap var for inntekståret 2009. Stiftelsens nøkkeltall har de åtte siste årene vært:

Nøkkeltall	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	SNITT
Innsamlingsprosent	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %	0.0 %
Formålsprosent	101.1 %	96.2 %	95.6 %	94.8 %	96.1 %	96.5 %	96.2 %	97.9 %	96.8 %
Administrasjonsprosent	-1.1 %	3.8 %	4.4 %	5.2 %	3.9 %	3.5 %	3.8 %	2.1 %	3.2 %

Note 12. Ikke-økonomiske mål

Stiftelsens oppfyller sitt formål både ved direkte økonomisk støtte til aktuelle prosjekter og programmer, men også ved aktivt å utvikle og styrke lokale aktører i det sivile samfunn hvor stiftelsens ulike aktiviteter finner sted.

Shambala Foundation Limited, Stiftelsens hovedsamarbeidspartner, fungerer som aktiv støttespiller og samarbeidspartner for to forskjellige lokale organisasjoner; Ivy Academy i provinsen Yunnan og June First Kindergarten i provinsen Qinghai.

Shambala Foundation Limited representerer sine lokale partnere på den internasjonale scene, og bidrar innad aktivt til kapasitetsbygging og organisasjonsutvikling.

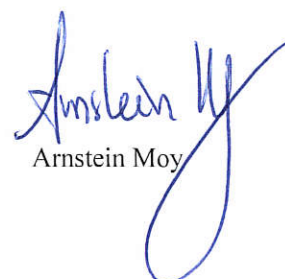
27 / 2 2017



Arild Storm Larsen
(Styrets Leder)



Regina Margrieta van Lingen



Arnstein Moy