

# Årsregnskap

## Åpne Dører

**2017**

# RESULTAT

## Åpne Dører

	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Salgsinntekter	6	487 987	257 012
Gaver	6	29 272 266	27 157 317
Annen driftsinntekt	6	789 499	592 307
<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>		<b>30 549 752</b>	<b>28 006 636</b>
Varekostnad		398 292	201 725
Lønnskostnad	4, 8	7 177 657	6 634 785
Avskrivinger	2	174 304	167 429
Annen driftskostnad	4	8 397 190	7 936 358
<b>SUM DRIFTSKOSTNADER</b>		<b>16 147 443</b>	<b>14 940 297</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>14 402 309</b>	<b>13 066 339</b>
<b>Finansinntekter og kostnader</b>			
Finansinntekter	10	25 445	27 607
Finanskostnader	10	-72 647	-79 215
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>		<b>-47 202</b>	<b>-51 608</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>14 355 107</b>	<b>13 014 731</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til annen egenkapital	7	-121 279	-341 372
Overført stiftelseskapital til Stiftelsen Åpne Dører	7	-100 000	-
Overført til OD.INT.	7	-14 133 828	-12 673 359
<b>Sum disponert</b>		<b>-14 355 107</b>	<b>-13 014 731</b>

# Balanse

## Åpne Dører

EIENDELER	Note	2017	2016
<b><u>Anleggsmidler</u></b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, kontormaskiner ol.	2	143 554	305 504
<b>SUM VARIGE DRIFTSMIDLER</b>		<b>143 554</b>	<b>305 504</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>143 554</b>	<b>305 504</b>
<b><u>Omløpsmidler</u></b>			
Varer	9	306 149	353 393
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		70 073	15 734
Andre fordringer	3	390 393	862 292
<b>Sum fordringer</b>		<b>460 466</b>	<b>878 026</b>
<b>Bankinnskudd kontanter og lignende</b>	5	<b>4 632 638</b>	<b>5 129 901</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>5 399 253</b>	<b>6 361 319</b>
<b><u>SUM EIENDELER</u></b>		<b><u>5 542 807</u></b>	<b><u>6 666 824</u></b>

# Balanse

## Åpne Dører

### EGENKAPITAL OG GJELD


<u>Egenkapital</u>	Note	2017	2016
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	1 397 304	1 276 024
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 397 304</b>	<b>1 276 024</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 397 304</b>	<b>1 276 024</b>
<u>Gjeld</u>			
<u>Avsetning for forpliktelser</u>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		875 084	719 006
Skyldig offentlige avgifter	5	452 444	423 212
Annen kortsiktig gjeld	3	2 817 975	4 248 581
<b>Sum Kortsiktig gjeld</b>		<b>4 145 503</b>	<b>5 390 799</b>
<b>Sum Gjeld</b>		<b>4 145 503</b>	<b>5 390 799</b>
<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u>		<u><b>5 542 807</b></u>	<u><b>6 666 824</b></u>

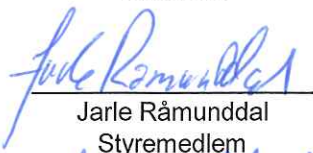
Oslo den 10. mars 2018 Styret  
for Åpne Dører




Kristine Eiken Sortland  
Styreleder

  
Robert David Erlandsen  
Styremedlem

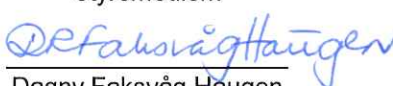
  
Gunnhild Oftedal  
Styremedlem

  
Jarle Råmunddal  
Styremedlem

  
Ingve Frøystad  
Styremedlem

  
Brikt Goa  
Styremedlem

  
Morten Askeland  
Daglig leder

  
Dagny Faksvåg Haugen  
Styremedlem

## Åpne Dører

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2017

<b>Note</b>	<b>1</b>	<b>Regnskapsprinsipper</b>
-------------	----------	----------------------------

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og norsk regnskapsstandard. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Salgsinntekter resultatføres i hht opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.
- Driftskostnader bokføres når de påløper.
- Gaver og innsamlede midler resultatføres og måles til virkelig verdi på mottakstidspunktet.
- Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som blir tilbakebetalt innen ett år klassifiseres som kortsiktig gjeld.
- Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi.
- Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives.
- Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell beløp på etableringstidspunktet.
- Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter avsetning for dekning av forventet tap.
- Varer er vurdert til kostpris fratrukket eventuell ukurans.
- Selskapets pensjonsordning tilfredsstiller kravene i lov om foretakspensjon.
- Resultatposter utenlandsk valuta bokføres til løpende kurser mens balanseposter vurderes til kursen ved regnskapsårets slutt
- Virksomheten er ikke skattepliktig.
- Virksomheten til foreningen Åpne Dører vil fra 2018 overføres til Stiftelsen Åpne Dører.

Note	2	Driftsmidler				
		Program- vare	Biler	Utstyr TV- prod	Edb-utstyr	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		194 048	234 000	154 835	334 258	917 141
Årets tilgang					12 353	12 353
Årets avgang						0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>		<b>194 048</b>	<b>234 000</b>	<b>154 835</b>	<b>346 611</b>	<b>929 494</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		194 048	190 314	154 835	246 744	785 941
Akk. avskr. på oppskrivninger 31.12.						0
<b>Balanseført verdi pr 31.12.</b>		<b>0</b>	<b>43 686</b>	<b>0</b>	<b>99 867</b>	<b>143 553</b>
Årets avskrivninger		0	72 127	0	102 177	174 304
Årets avskrivning i %		33% og 50%	33%	33%	33%	
Økonomisk levetid		2 og 3 år	3 år	3 år	3 år	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note	3	Mellomværende Open Doors International	
		2017	2016
Current Account, Open Doors International		(101 649)	201 702

Per 31.12 2016 hadde Current Account positiv debetsaldo, beløpet ble derfor klassifisert som fordring i 2016. Overføring til ODI på 1 952 600 NOK 13. februar 2018 er i regnskapet ført som disponering i 2017, og oppført som kortsiktig gjeld.

Note	4	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
Lønnskostnader består av følgende poster		2017	2016
Lønninger, inkl. påløpte feriepenger		5 924 400	5 509 266
Arbeidsgiveravgift		874 034	818 574
Pensjonkostnader		200 582	34 906
Andre ytelser (refusjoner)		178 641	272 039
<b>Sum lønnskostnader</b>		<b>7 177 657</b>	<b>6 634 785</b>
Gjennomsnittlig antall årsverk		12,4	12

	Daglig leder	Styre
Lønn	630 109	-
Pensjonsutgifter	25 000	-
Annen godtgjørelse	7 012	-

Det har ikke vært gitt særskilte vederlag eller avtaler til ledende personer eller styre. Institusjonen har ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller styret.

Godtgjørelse til revisor	2017
Revisjon eks.mva.	88 000
Annen bistand eks.mva.	17 500

Note	5	Bundne midler
Bundne midler pr 31.12.		216 243
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde		217 088

kr 1 200 for lite avsatt, dekket fra driftskonto i januar 2018.

Note	6	Gaver og andre inntekter	
Gaveinntekter		2017	2016
Generelt arbeid		25 367 152	24 185 378
Arbeid i Asia		1 704 553	904 177
Arbeid i Latin-Amerika		115 693	80 200
Arbeid i Afrika		273 688	200 402
Arbeid i Midtøsten		1 603 790	1 753 060
Litteraturspredning		207 390	32 200
Arbeid med Barn og Unge		-	-
Spesialprosjekter		-	1 900
<b>Sum gaveinntekter</b>		<b>29 272 266</b>	<b>27 157 317</b>

Selskapets inntekter er i hovedsak generert fra mottatte gaver. Andre inntekter stammer fra salg av diverse varer og tjenester. Andre inntekter beløper seg i 2017 til kr 1 277 487  
Virksomheten har i 2017 søkt og mottatt kr 586.093 i momskompensasjon for ideelle organisasjoner.

Note	7	Egenkapital	
		Annen egenkap.	Sum egenkap.
Pr 01.01.		1 276 024	1 276 024
Årets resultat		14 355 107	14 355 107
Stiftelseskapital til Stiftelsen Åpne Dører		(100 000)	(100 000)
Overført til Open Doors International		(14 133 828)	(14 133 828)
<b>Egenkapital pr 31.12.</b>		<b>1 397 304</b>	<b>1 397 304</b>

- Virksomheten til foreningen Åpne Dører vil fra 2018 overføres til Stiftelsen Åpne Dører.

<b>Note</b>	<b>8</b>	<b>Pensjonskostnader, midler og forpliktelser</b>
-------------	----------	---

Pensjonsordningen i organisasjonen er en innskuddsordning hos DNB. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

<b>Note</b>	<b>9</b>	<b>Varelager</b>	
Type varelager		31.12.2017	31.12.2016
Bøker		304 849	322 768
DVD'er		-	29 015
Diverse		1 300	1 610
<b>SUM</b>		<b>306 149</b>	<b>353 393</b>

Bøker og diverse varer er oppskrevet til anskaffelseskost, DVD'er er nedskrevet til kr 0.

<b>Note</b>	<b>10</b>	<b>Finansposter</b>	
		2017	2016
Renteinntekter		25 445	27 607
Rentekostnader		(238)	(5 381)
Valutatap (disagio)		(72 409)	(73 834)
<b>Resultat finansposter</b>		<b>(47 202)</b>	<b>(51 608)</b>