

Jannickes Minnefond

Org.nr 993173673

2019

Aktivitetsregnskap

Balanse

Noter

Årsmelding

Utarbeidet av:

BDO AS, avd Kvinesdal

Autorisert regnskapsførerselskap

Nesgata 7B

4480 KVINESDAL

JANNICKES MINNEFOND
Aktivitetsregnskap 2019

Org.nr: 993173673

	Note	2 019	2018
Offentlig tilskudd		196 614	129 464
Innsamlede midler, gaver mv	2,6	1 109 966	1 389 989
<u>Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter</u> som oppfyller organisasjonens formål		2 600	10 262
som skaper inntekter		36 000	128 824
Sum opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter		<u>38 600</u>	<u>139 086</u>
Finans- og investeringsinntekter		<u>1 721</u>	<u>723</u>
SUM ANSKAFFEDE MIDLER		1 346 901	1 659 262
<u>Kostnader til anskaffelse av midler</u>			
Kostnader til innsamling av midler	6	73 488	106 990
Andre kostnader til anskaffelse av midler		<u>1 186</u>	<u>1 231</u>
Sum kostnader til anskaffelse av midler		<u>74 673</u>	<u>108 221</u>
<u>Kostnader til organisasjonens formål</u>			
Gaver, tilskudd etc til oppfyllelse av formål	3	928 143	975 229
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	3,4	<u>570 001</u>	<u>576 074</u>
Sum kostnader til organisasjonens formål	3,4,5,6	<u>1 498 145</u>	<u>1 551 303</u>
Administrasjonskostnader	5,6	<u>147 419</u>	<u>207 284</u>
SUM FORBRUKTE MIDLER	6	1 720 237	1 866 808
AKTIVITETSRESULTAT		- 373 336	-207 546
Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner	7	11 817	15 824
Endring annen formålskapital	7	<u>-385 153</u>	<u>-223 370</u>
SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		- 373 336	-207 546

JANNICKES MINNEFOND

EIENDELER	Note	2019	2018
Andre driftsmidler	8	92 894	117 367
Sum anleggsmidler		92 894	117 367
Beholdninger		81 758	65 662
Fordringer		2 343	406
Bankinnskudd, kontanter mv		420 114	791 195
Sum omløpsmidler		504 215	857 263
SUM EIENDELER		597 109	974 630
GJELD OG FORMÅLSKAPITAL	Note	2 019	2 018
Grunnkapital		110 000	110 000
Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner		27 641	15 824
Annen formålskapital		392 787	777 941
Sum formålskapital	7	530 428	903 765
Kortsiktig gjeld		66 681	70 866
Sum gjeld		66 681	70 866
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		597 109	974 631

Kvinesdal den 30.juni 2020

Rolf Terje Klungland
Rolf Terje Klungland
styreleder

Linn Anette Omdal
Linn Anette Omdal
styremedlem

Jan Egil Omdal
Jan Egil Omdal
styremedlem

Frank Øverland
Frank Øverland
styremedlem

Liv Ellen Omdal
Liv Ellen Omdal
styremedlem og daglig leder

Kjell Henning Bjørnstad
Kjell Henning Bjørnstad
styremedlem

Vera C. Sandal
Vera C. Sandal
styremedlem

JANNICKES MINNEFOND – Noter 2019

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	2019	2018
Faddergaver	836.984	773.251
Andre gaver, innsamlinger mv	<u>272.981</u>	<u>535.799</u>
Sum Hvite Lilje	1.109.965	1.309.049
Gaver, innsamlinger mv	<u>0</u>	<u>10.940</u>
Sum Ta vare på Livet	0	10.940
Gaver	<u>0</u>	<u>70.000*</u>
Sum Administrasjon	0	70.000
Sum innsamlede midler, gaver mv	1.109.965	1.389.989

*kopimaskin gitt som gave

Note 3 – Kostnader til organisasjonens formål	2019	2018
Gaver til oppfyllelse av formål	909.926	959.100
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	<u>566.915</u>	<u>461.340</u>
Sum Hvite Lilje	1.476.841	1.420.440
Gaver til oppfyllelse av formål	18.217	16.129
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	<u>3.086</u>	<u>114.734</u>
Sum Ta vare på Livet	21.303	130.863
Sum kostnader til formålet	1.498.144	1.551.303

Note 4 - Lønnskostnad, godtgjørelser mv

Stiftelsen har også i 2019 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:

	2019	2018
Lønn	372.752	372.752
Arbeidsgiveravgift	53.860	53.868
Andre lønnsrelaterte ytelser	<u>11.393</u>	<u>10.396</u>
Sum	438.005	437.016

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styremedlemmer.

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 15.000 inkl 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. Lønnsutgifter til henne fremgår av note 4.

Liv Ellen og Jan Egil Omdal har i 2019 mottatt kr 36.000 for leie av lokaler til kontor/lager.

Inkludert i reiseutgiftene ført i regnskapet, er ca kr 25.000 utgifter til fly og hotellopphold for Liv Ellen og Jan Egil i forbindelse med Asia-turen i 2019. De har imidlertid dekket disse og andre utgifter selv; ført i regnskapet som andre inntekter/gaver.

Note 6 – Nøkkeltall de siste 5 årene	2019	2018	2017	2016	2015
Innsamlingsprosent	93 %	92 %	92%	99%	99%
(Innsamlede midler- Kostn. til innsamling)/Innsamlede midler					
Formålsprosent	87 %	83 %	90%	91%	94%
Kostnader til formålet/Sum forbrukte midler					
Administrasjonsprosent	8 %	11 %	5%	9%	6%
Administrasjonskostnader/Sum forbrukte midler					

Note 7 - Formålskapital

Formålskapital	Grunnkapital	Kapital med internt pålagte restriksjoner	Annen FK	Sum
Formålskapital 1.1.2019	110.000	15.824	777.940	903.765
Tilført		11.817		11.817
Brukt			- 385.153	385.153
Formålskapital 31.12.2019	110.000	27.641	392.787	= 530.428

* Ta Vare på Livet, egen bankkonto

Note 8 - Driftsmidler

Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Lydutstyr	Utstyr kontor	Maleri krigsbarn	SUM
Anskaffelseskost 1.1.2019	67.225	88.750	15.000	170.975
Akk.avskrivninger 1.1.2019	35.858	17.750	0	53.608
Bokført verdi 1.1.2019	31.367	71.000	15.000	117.367
+/- Tilgang/avgang i året	0	0	0	0
- Årets avskrivninger	6.723	17.750	0	24.473
Bokført verdi 31.12.2019	24.644	53.250	15.000	92.894

Avskrivningssats: 10 % 20 %