

# **Årsregnskap 2018 for Stiftelsen Prosjekt Haiti**

**Organisasjonsnr. 983934269**

**Utarbeidet av:**

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

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>ORGANISASJONENS INNTEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>ANSKAFFEDE MIDLER</b>			
<b>TILSKUDD</b>			
Offentlig tilskudd	2	1 300 000	1 707 612
<b>Sum tilskudd</b>		<b>1 300 000</b>	<b>1 707 612</b>
Innsamlede midler, gaver	1	1 587 472	2 006 932
<b>OPPTJENTE INNTEKTER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER</b>			
- som oppfyller organisasjonens formål		80 758	1 968
Finans og investeringsinntekter		8 225	6 742
<b>Sum anskaffede midler</b>		<b>2 976 455</b>	<b>3 723 254</b>
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>			
<b>Kostnader til organisasjonens formål</b>			
Lønnskostnader	3	1 225 469	1 423 287
Avskrivning på varige driftsmidler	4	258 826	205 308
Annen driftskostnad	3	1 416 593	2 551 068
<b>Sum kostnader til organisasjonens formål</b>		<b>2 900 888</b>	<b>4 179 664</b>
Finanskostnad		42 856	21 443
Administrasjonskostnad	7	155 343	258 112
<b>Sum forbrukte midler</b>		<b>3 099 087</b>	<b>4 459 219</b>
<b>Sum organisasjonens inntekter og kostnader</b>		<b>(122 632)</b>	<b>(735 965)</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE POSTER</b>			
Ekstraordinær kostnad		0	850
<b>RESULTAT AV EKSTRAORD. POSTER</b>		<b>0</b>	<b>(850)</b>
<b>AKTIVITETSRESULTAT</b>		<b>(122 632)</b>	<b>(736 815)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	5	(122 632)	(736 815)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(122 632)</b>	<b>(736 815)</b>

**Balanse pr. 31.12.2018**

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	3 086 671	3 459 390
Andre driftsmidler	4	174 569	230 892
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>3 261 240</b>	<b>3 690 282</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Fordringer		87 200	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	195 998	124 156
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>283 198</b>	<b>124 156</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 544 438</b>	<b>3 814 438</b>
<b>FORMÅLSKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Formålskapital</b>			
Annen formålskapital	5	3 443 687	3 736 534
<b>Sum formålskapital</b>		<b>3 443 687</b>	<b>3 736 534</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>3 443 687</b>	<b>3 736 534</b>
<b>GJELD</b>			
Kortsiktig gjeld		100 750	77 904
<b>SUM GJELD</b>		<b>100 750</b>	<b>77 904</b>
<b>Sum formålskapital og gjeld</b>		<b>3 544 438</b>	<b>3 814 438</b>

Finnsnes,

Åse Margit Midtveit  
Styrets leder

Marte Lajord Frøseth  
Styremedlem

Nina Beate Bønå  
Styremedlem

Marte Berntsen Aasen  
Styremedlem

Kristine Andreassen  
Styremedlem

Grethe Giæver Nilsen  
Styremedlem

Ingvill Konradsen Ceide  
Daglig leder

## Noter 2018

### **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.

### **Deling av kostnader mellom ulike aktiviteter**

Kostnader fordeles på prosjekter forhold til antall deltakere, elever og ansatte. Deltakerantallet varierer på prosjektene og det er derfor store forskjeller på kostnadsnivået i prosjektene.

### **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 2018

### Note 1 - Gaver m.v.

Beløpet består av pengegaver mottatt fra frivillige givere.

### Note 2 - Tilskudd og andre inntekter

	2018	2017
Tilskudd og andre inntekter best år av:		
Tilskudd fra Norad	1 300 000	1 707 612
Tilbakebetalt tilskudd fra Fredskorpset	-	-
<b>Sum</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 707 612</b>

### Note 3 - Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	1 150 000	1 353 030
Arbeidsgiveravgift	23 746	26 838
Pensjonskostnader	22 151	19 204
Andre lønnsrelaterte ytelser	190 506	187 551
Totalt	1 386 402	1 586 622

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

#### Ytelser til ledende personer:

	I år	I fjor
Lønn daglig leder	445 350	502 741
Revisjonshonorar kostnadsført for året eks mva	49 396	63 984

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

Det er også kostnadsført lønn til arbeidere fra Haiti.

## Noter 2018

### Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Andre driftsmidler	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	4 050 072	1 031 082	5 081 153
+ Tilgang	0	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	4 050 072	1 031 082	5 081 153
Akk. av/nedskr. pr 1/1	760 897	800 190	1 561 087
+ Ordinære avskrivninger	202 504	56 323	258 826
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	963 401	856 513	1 819 913
Balanseført verdi pr 31/12	3 086 671	174 569	3 261 240
Prosentstans for ord.avskr	5-5	10-20	

### Note 5 - Annen egenkapital

#### Spesifikasjon av egenkapitalen

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1. Pr 1.1.	0	0	3 736 534	3 736 534
-Til årets resultat			-122 632	-122 632
+/-Andre transaksjoner:	0	0	-170 215	-170 215
Pr 31.12.	0	0	3 443 687	3 443 687

Andre transaksjoner består av manglende avskrivning for tidligere år.

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 5 287 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 5 625.  
Skyldig skattetrekk pr 31.12. i år utgjør kr 5 285.

## Noter 2018

### Note 7 - Administrasjonskostnad

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.

	2018	2017	2016	2015	2014
Sum adm. kostnader	155 343	258 113	230 021	290 464	309 453
Kostnader til formålet	2 900 888	4 179 664	3 553 427	3 473 231	3 618 589
Sum forbrukte midler	3 099 087	4 437 776	3 783 448	3 763 695	3 928 042
Administrasjonsprosent	5,0 %	5,8 %	6,1 %	7,7 %	7,9 %
Formålsprosent	93,6 %	94,2 %	93,9 %	92,3 %	92,1 %

	Hoved adm.	Petit Troll PAP	Petit Troll STS	Manman Troll	Guest-house	Bakeri	Total
Regnskap	105 947	-	-	-	-	-	105 947
Revisjon	49 396	-	-	-	-	-	49 396
Kontorkostnader	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sum adm. kostnader</b>	<b>155 343</b>	-	-	-	-	-	<b>155 343</b>
Lønn adm.	417 085	-	-	-	-	-	417 085
Lønn DL Haiti	-	66 597	-	-	88 796	88 796	244 188
Lønn Haiti	131	146 619	174 145	390 034	-	-	710 930
Avskrivning eiendeler	258 826	-	-	-	-	-	258 826
Leie lokaler Haiti	87 318	-	-	61 725	-	-	149 043
Reisekostnader	202 557	-	-	-	-	-	202 557
Øvrige kostnader til formål	458 030	26 224	341 146	291 059	-	-	1 116 458
<b>Sum kostnad til formål</b>	<b>1 423 947</b>	<b>239 440</b>	<b>515 291</b>	<b>742 818</b>	<b>88 796</b>	<b>88 796</b>	<b>3 099 087</b>

Stiftelsen har ikke kostnader til innsamling.

### Note 8 - Transaksjoner med nærstående

Det har i 2018 ikke vært transaksjoner med nærstående.