

Årsregnskap 2018

Amigitos (små venner)

Innhold:
Revisjonsberetning
Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Resultatregnskap

Amigitos (små Venner)

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		1 175 599	842 949
Sum driftsinntekter		1 175 599	842 949
Drift av skole og andre støttetiltak		670 755	589 837
Lønnskostnad	1	170 681	48 360
Avskrivning av driftsmidler	2	24 000	14 104
Annen driftskostnad	1	91 479	80 288
Sum driftskostnader		956 915	732 588
Driftsresultat		218 683	110 361
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		414	413
Annen finansinntekt		-1 109	2 846
Annen finanskostnad		18 159	27 721
Resultat av finansposter		-18 854	-24 462
Ordinært resultat før skattekostnad		199 829	85 899
Ordinært resultat		199 829	85 899
Årsresultat		199 829	85 899
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		199 829	85 899
Sum overføringer		199 829	85 899

Balance

Amigitos (små Venner)

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	502 247	512 871
Sum varige driftsmidler		<u>502 247</u>	<u>512 871</u>
Sum anleggsmidler		<u>502 247</u>	<u>512 871</u>
Omløpsmidler			
Kundefordringer		0	13 000
Andre kortsiktige fordringer		6 001	29 000
Sum fordringer		<u>6 001</u>	<u>42 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		462 945	216 492
Sum omløpsmidler		<u>468 946</u>	<u>258 492</u>
Sum eiendeler		<u>971 193</u>	<u>771 363</u>

Balanse

Amigitos (små Venner)

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	971 193	771 363
Sum opptjent egenkapital		<u>971 193</u>	<u>771 363</u>
Sum egenkapital	3	<u>971 193</u>	<u>771 363</u>
Gjeld			
Sum egenkapital og gjeld		<u>971 193</u>	<u>771 363</u>

18.06.2019
Styret i Amigitos (små Venner)

Siv Mika Engebretsen
styremedlem/daglig leder

Trine Landsverk
styreleder

Eli Johanne Apold
styremedlem

Elise Landsem
styremedlem

Anna Carina Hultgren
styremedlem

Noter 2018

Amigitos (små venner)

Regnskapsprinsipper

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn ett år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er vurdert til anskaffelseskost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 1 - Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, med mer

Selskapet er ikke pliktig til å etablere obligatorisk tjenstepensjon.

Lønnskostnader består av lønn til ansatte på skolen i Den Dominikanske Republikk.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr. 27 500. Av dette utgjør kr. 7 000 i diverse bistand.

Note 2 – Spesifikasjon av anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	456 456	74 519	530 975
Tilgang	113 376		
Øremerket tilskudd	-100 000	-	-100 000
Anskaffelseskost 31.12.	469 832	74 519	544 351
Akkumulerte avskrivninger	9 100	33 004	42 104
Bokført verdi 31.12	460 732	41 515	502 247
Avskrivningsplan	50 år	5 år	

Noter 2018		
Amigitos (små venner)		

Note 3– Egenkapital

	Annen EK	Sum
Årets endring i egenkapital:		
Egenkapital 01.01	771 363	771 363
Årets resultat	199 829	199 829
Egenkapital 31.12	971 193	971 193

Note 4 - Aktivitetsregnskap

ORGANISASJONENS INNTEKTER OG KOSTNADER	2018	2017
---	-------------	-------------

ANSKAFFEDE MIDLER

Medlemsinntekter (faste givere)	486 274	323 743
<u>TILSKUDD</u>		
Offentlige tilskudd		
Andre tilskudd		
Sum tilskudd	-	-
Innsamlede midler, gaver m.v.	689 324	497 614
<u>Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter</u>		
- som oppfyller organisasjonene formål		21 592
- som skaper inntekter		
Sum opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter	-	21 592
Finans og investeringsinntekter		
Andre inntekter		
Sum anskaffede midler	1 175 599	842 949

Noter 2018

Amigitos (små venner)

FORBRUKTE MIDLER

Kostnader til anskaffelse av midler

Kostnader til innsamling av midler - 7 773

Andre kostnader til anskaffelse av midler

Sum kostnader til anskaffelse av midler - 7 773

Kostnader til organisasjonens formål

Gaver, tilskudd, bevillinger til oppfyllelse av formål

Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet 841 436 630 424

Sum kostnader til organisasjonens formål 841 436 630 424

Administrasjonskostnader 115 479 94 392

Finanskostnad 18 854 24 462

Sum forbrukte midler 975 769 757 051

AKTIVITETSRESULTAT 199 829 85 899

TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL

Endring grunnkapital

Endring formålskapital med lovpålagte restriksjoner

Endring formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner

Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner 199 829 85 899

Endring annen formålskapital

SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL 199 829 85 899

Innsamlingsprosent 100,00 98,44

Formålsprosent = Kostnader til formålet / Sum forbrukte midler 86 83

Administrasjonsprosent = Administrasjonskostnader / Sum for 12 12

Noter 2018		
Amigitos (små venner)		

EIENDELER	2018	2017
------------------	-------------	-------------

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Bevaringsverdige eiendeler

Andre driftsmidler

502 247

512 871

Finansielle anleggsmidler

Sum anleggsmidler

502 247

512 871

Omløpsmidler

Beholdninger

Fordringer

6 001

42 000

Investeringer

Bankinnskudd, kontanter m.v.

462 945

216 492

Sum omløpsmidler

468 946

258 492

Sum eiendeler

971 193

771 363

FORMÅLSKAPITAL OG GJELD

Formålskapital

Grunnkapital

Formålskapital med lovpålagte restriksjoner

Formålskapital med eksterne restriksjoner

Formålskapital med selvpålagte restriksjoner

971 193

771 363

Annen formålskapital

Sum formålskapital

971 193

771 363

Gjeld

Avsetning for forpliktelser

Annen langsiktig gjeld

Kortsiktig gjeld

Sum gjeld

-

-

Sum formålskapital og gjeld

971 193

771 363

FORHOLDSTALL

Formålskapital i prosent av totalbalansen

100

100