

Marys venner

Aktivitetsregnskap 01.01-31.12

|                                            | Note | 2010           | 2009           |
|--------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>1. Anskaffelse av midler</b>            |      |                |                |
| a) Medlemsinntekter                        | 2    | 0              | 237 720        |
| b) Innsamlede midler                       |      |                |                |
| Fjernadopsjon                              | 8,9  | 2 551 377      | 2 212 570      |
| Andre øremerkede innbetalinger             | 8    | 152 488        | 233 335        |
| Generelle gaver                            |      | 985 747        | 1 260 529      |
| Sum innsamlede midler                      |      | 3 689 612      | 3 706 434      |
| c) Inntekter fra operasjonelle aktiviteter | 3    | 35 052         | 34 513         |
| d) Finansinntekter                         |      | 131 639        | 62 092         |
| Sum anskaffede midler                      |      | 3 856 303      | 4 040 759      |
| <b>2. Forbrukte midler</b>                 |      |                |                |
| a) Kostnader ved anskaffelse av midler     | 5    | -24 109        | -34 458        |
| b) Kostnader til formål                    |      |                |                |
| Fjernadopsjon                              | 8    | -2 648 269     | -2 331 876     |
| Utviklingsfond                             | 8    | -19 621        | -80 752        |
| Utdanningsfond                             | 8    | 0              | -134 080       |
| Childrens corner                           |      | 0              | -70 181        |
| Andre øremerkede formål                    | 8    | -306 281       | -217 660       |
| Mikrolån                                   | 8    | 0              | -27 273        |
| Diverse formål                             |      | -358 258       | -273 475       |
| Personalkostnader i mottakerland           | 4    | -217 313       | -217 054       |
| Sum kostnader til formål                   |      | -3 549 742     | -3 352 351     |
| c) Kostnader til administrasjon            | 6    | -326 388       | -216 782       |
| d) Tap på delkredere                       |      | -23 136        |                |
| Sum forbrukte midler                       |      | -3 923 375     | -3 603 591     |
| <b>3. Årets aktivitetsresultat</b>         |      | <b>-67 072</b> | <b>437 168</b> |
| <b>4. Tillegg/reduksjon formålskapital</b> |      |                |                |
| a) Med eksterne pålagte restriksjoner      |      |                |                |
| Utviklingsfond                             |      | -19 621        | 80 752         |
| Utdanningsfond                             |      | 0              | 134 080        |
| Mikrolån                                   |      | 0              | 27 273         |
| Sum                                        |      | -19 621        | 242 105        |
| b) Med selvpålagte restriksjoner           |      |                |                |
| Fjernadopsjon                              |      | -96 892        | 119 306        |
| Andre øremerkede formål                    |      | -153 794       | -15 675        |
| Sum                                        |      | -250 686       | 103 631        |
| c) Annen formålskapital                    |      | 203 235        | -782 905       |
| Sum tillegg/reduksjon formålskapital       |      | -67 072        | -437 169       |

# Marys Venner

## Balanse

|                                                  | Note | 2010                    | 2009                    |
|--------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Eiendeler</b>                                 |      |                         |                         |
| <b>Omløpsmidler</b>                              |      |                         |                         |
| Varebeholdning                                   | 1    | 25 169                  | 27 192                  |
| Kundefordringer                                  | 1    | 8 108                   | 11 030                  |
| Til gode fadderbidrag                            | 9    | 259 536                 | 255 166                 |
| Andre fordringer                                 |      | 0                       | 11 453                  |
| Fordringer på medlemmer, utlegg reise            |      | 194 335                 |                         |
| <b>Sum fordringer</b>                            |      | <b>487 148</b>          | <b>277 649</b>          |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                     | 11   | 2 809 206               | 2 787 547               |
| Sum omløpsmidler                                 |      | <u>3 296 354</u>        | <u>3 092 388</u>        |
| <b>Sum eiendeler</b>                             |      | <u><b>3 296 354</b></u> | <u><b>3 092 388</b></u> |
| <b>Formålskapital og Gjeld</b>                   |      |                         |                         |
| <b>Formålskapital med eksterne bindinger</b>     |      |                         |                         |
| Utviklingsfond                                   | 8    | 53 592                  | 73 213                  |
| Utdanningsfond                                   | 8    | 323 017                 | 323 017                 |
| Microlån                                         | 8    | 54 108                  | 54 107                  |
| <b>Sum formålskapital med eksterne bindinger</b> |      | <u><b>430 717</b></u>   | <u><b>450 337</b></u>   |
| <b>Formålskapital med interne bindinger</b>      |      |                         |                         |
| Fjernadopsjon                                    | 8    | -193 597                | -96 705                 |
| Diverse øremerkede midler                        | 8    | -39 863                 | 113 930                 |
| <b>Sum formålskapital med interne bindinger</b>  |      | <u><b>-233 460</b></u>  | <u><b>17 225</b></u>    |
| <b>Annen formålskapital</b>                      |      |                         |                         |
| Fri formålskapital                               | 8    | 1 332 764               | 1 129 529               |
| <b>Sum annen formålskapital</b>                  |      | <u><b>1 332 764</b></u> | <u><b>1 129 529</b></u> |
| <b>Sum Formålskapital</b>                        |      | <u><b>1 530 021</b></u> | <u><b>1 597 091</b></u> |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>                          |      |                         |                         |
| Forskuddsbetaling fra faddere                    | 9    | 673 971                 | 609 821                 |
| Skyldig offentlige avgifter                      |      | 5 531                   | 4 386                   |
| Annen kortsiktig gjeld                           | 10   | 1 086 831               | 881 089                 |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>                      |      | <u><b>1 766 333</b></u> | <u><b>1 495 296</b></u> |
| <b>Sum Egenkapital og Gjeld</b>                  |      | <u><b>3 296 354</b></u> | <u><b>3 092 387</b></u> |

Oslo,

3/6-2011

Helge Børresen  
Styreleder

Ole Chr. Langseth  
Styremedlem

Grete Johansen  
Styremedlem

Nina Mintorovitch  
Styremedlem

Björg Aulie  
Styremedlem

Petter Hein  
Styremedlem

**Note 1 Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner. Kundefordringer er vurdert til pålydende, og latente tap i fordringsmassen vurderes som minimale. Varebeholdningen er oppført til anskaffelseskost.

**Note 2 Medlemsinntekter**

Medlemsinntekter utgjøres av et administrasjonsbidrag på kr. 20 pr. barn. pr. måned. Administrasjonsbidraget i 2010 inngår i månedsbeløpet fra fadderne og ikke i egen post.

**Note 3 Inntekter fra operasjonelle aktiviteter**

|                                       | 2009          | 2009          |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Posten vises netto og gjelder:</u> |               |               |
| Salg av varer                         | 54 707        | 54 371        |
| Vareforbruk                           | 19 655        | 19 875        |
| <b>Netto</b>                          | <b>35 052</b> | <b>34 513</b> |

**Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.**

|                                  | 2010           | 2009           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Lønnskostnader i mottakerlandene | 217 313        | 217 054        |
| Lønnskostnader i Norge           | 124 824        | 74 232         |
| Arbeidsgiveravgift               | 14 970         | 7 548          |
| <b>Sum</b>                       | <b>357 107</b> | <b>295 834</b> |

Antall årsverk utgjør: 0

Det er ikke utbetalt noe form for godtgjørelse til styremedlemmene.

OTP

Stiftelsen er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Stiftelsen har inngått avtale om obligatorisk tjenstepensjon

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2010 utgjør kr 34 800.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 61 200.

Beløpet gjelder 2009 og 2010 og er inkl. mva.

| Note 5 | Kostnader ved anskaffelse av midler     |        |        |
|--------|-----------------------------------------|--------|--------|
|        |                                         | 2010   | 2009   |
|        | Trykking av Brev etc.                   | 0      | 2 212  |
|        | Kostnader internettsider                | 4 524  | 6 142  |
|        | Porto "nytt om" og giroer               | 19 585 | 26 103 |
|        | Sum kostnader ved anskaffelse av midler | 24 109 | 34 458 |

| Note 6 | Kostnader til administrasjon  |         |        |
|--------|-------------------------------|---------|--------|
|        |                               | 2010    | 2009   |
|        | Lønnskostnader sekretærhjelp  | 139 792 | 78 780 |
|        | Pensjonsforpliktelse          | 2 650   |        |
|        | Kontorrekvisita, Kontorutstyr | 10 158  | 6 086  |
|        | Revisjonshonorar              | 96 000  | 55 250 |

|                                         |         |         |
|-----------------------------------------|---------|---------|
| Telefon                                 | 5 074   | 4 524   |
| Porto                                   | 9 168   | 8 257   |
| Reiseutgifter for besøkende på jubileum | 0       | 28 840  |
| Reiseutgifter for øvrig                 | 14 953  | 3 588   |
| Diverse utgifter                        | 36 165  | 27 275  |
| Gebyrer bank                            | 3 203   | 3 691   |
| Agio tap                                | 9 225   | 0       |
| Renteutgifter                           | 0       | 491     |
| Sum kostnad administrasjon              | 326 388 | 216 782 |

#### Note 7 Innsamlingsprosent

|                                      | 2010      | 2009      | 2008      | 2007      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Medlemsinntekter fra årsregnskapet   | 0         | 237 720   | 222 980   | 236 380   |
| Innsamlende midler fra årsregnskapet | 3 726 258 | 3 706 434 | 2 795 217 | 3 491 121 |
| Sum innsamlende midler               | 3 726 258 | 3 944 154 | 3 018 197 | 3 727 501 |
| Kostnader til anskaffelse av midler  | 24 109    | 34 458    | 25 717    | 27 522    |
| Innsamlende midler til formål        | 3 702 149 | 3 909 696 | 2 992 480 | 3 699 979 |
| Innsamlingsprosent                   | 99,35 %   | 99,13 %   | 99,15 %   | 99,26 %   |

**Note 8 Formålskapital**

|                      | Utviklings-<br>fond | Utdannings-<br>fond | Microlån | Fjern -<br>adopsjon | Andre<br>øremerkede | Fri -<br>formålskapital | Totalt     |
|----------------------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|-------------------------|------------|
| Saldo per 31.12.09   | 73 213              | 323 017             | 54 107   | -96 706             | 113 930             | 1 129 529               | 1 597 090  |
| Innbetalinger i 2010 |                     |                     |          | 2 551 377           | 152 488             | 1 172 093               | 3 875 958  |
| Utbetalinger i 2010  | -19 621             | 0                   | 0        | -2 648 269          | -306 281            | -968 858                | -3 943 029 |
| Saldo. 31.12.2010    | 53 592              | 323 017             | 54 107   | -193 598            | -39 863             | 1 332 764               | 1 530 019  |

**Note 9 Etterskudd/forskudd faddere**

|                           | 2010      | 2009      |
|---------------------------|-----------|-----------|
| Sum innbetalt fra faddere | 2 514 732 | 2 295 393 |
| Endring forskuddsbetalt   | -64 150   | -56 863   |
| Endring til gode          | 27 505    | -25 961   |
| Årets netto innbetaling   | 2 551 377 | 2 212 569 |

Det er avsatt Kr. 48 135,- til tap på tilgode faddere

**Note 10 Annen kortsiktig gjeld**

Herav utgjør overføringen til Siri Lanka, Thailand og India for 4. kvartal 2010 Kr. 990 390,-  
Beløpet er betalt 13.01.2011

**Note 11 Bundne midler**

Bundne midler i regnskapet er Kr 0,-

# Lønns- og pensjonskostnader 2010

|                            |               |  |                  |             |
|----------------------------|---------------|--|------------------|-------------|
| Navn                       | Marrys Venner |  | Organisasjonsnr. | 982 847 699 |
| Nærings- (kontor-) adresse |               |  | Fødselsnr.       |             |
| Postnr./-sted              |               |  |                  |             |

## Ekstern regnskapsfører

|                    |  |  |                                     |  |
|--------------------|--|--|-------------------------------------|--|
| Navn               |  |  | Regnskapsførers organisasjonsnummer |  |
| Forretningsadresse |  |  | Postnr./-sted                       |  |

## Andre offentlige organers bruk av opplysninger i RF-1022

For å samordne og forenkle oppgaveinnleveringen fra næringslivet, kan opplysninger som avgis i "Kontrolloppstilling over registrerte og innberettede beløp", RF-1022, helt eller delvis bli benyttet også av andre offentlige organer som har hjemmel til å innhente de samme opplysningene, jf. lov om Oppgaverregisteret §§ 5 og 6. Opplysninger om evt. samordning kan fås ved henvendelse til Oppgaverregisteret på telefon 75 00 75 00."

## Merknader til utfylling av skjemaets side 2:

Dette skjemaet skal fylles ut av alle som har oppgavepliktige utbetalinger og som er bokføringspliktige etter lov eller etter forskrift gitt i medhold av lov, herunder offentlige etater og institusjoner.

**Skjemaet skal sendes til skattekontoret. Skattepliktige virksomheter skal levere skjemaet som vedlegg til næringsoppgaven.**

Hensikten med dette skjemaet er å avstemme de innberettede og registrerte utbetalingene. De innberettede utbetalingene fremgår av skjema RF-1025 Årsoppgave for arbeidsgiveravgift - Følgeskriv til lønns- og trekkoppgaver. De samlede kostnadsførte og registrerte oppgavepliktige ytelser skal spesifiseres for hver kontokode.

Dersom det er flere kontoer enn det er linjer i skjemaet, må flere skjemaer benyttes. Postene 111 og 112 skal kun fylles ut på det siste skjemaet.

De som har avvikende regnskapsår må basere oppstillingen på kalenderåret.

Har den som plikter å gi oppgave, plikt til å ha revisor i henhold til lov om revisjon og revisorer, skal også revisor underskrive. Det samme gjelder dersom det etter lov eller forskrift benyttes kommunerevisor.

Hver linje er nummerert av hensyn til referanse/identifikasjon.

## Kolonne 2/3:

Det er konto (kontonummer) og kontonavn fra regnskapet som skal oppgis. For postene 111 og 112 er det tilstrekkelig at konto oppgis i de tilfellene det er flere underkontoer for hver linje.

## Kolonne 4:

Kolonnen skal inneholde de samlede kostnadsførte og registrerte lønnsoppgavepliktige ytelser fra regnskapet for den enkelte konto. Utbetalinger under grensen for oppgaveplikt skal også medtas.

## Kolonne 5 og 6:

Konto og navn er knyttet mot kostnadskontoen. Tallene i kolonne 5 og 6 hentes fra den konto i balansen som er knyttet mot den aktuelle resultatkontoen. Hvis avsetning til flere resultatposter er ført mot samme balansekonto, kan balansekontoen føres på egen linje.

## Kolonne 7:

Sum kolonne 7 skal stemme med pkt 4.7 "Sum" i skjemaet RF-1025 "Årsoppgave for arbeidsgiveravgift - Følgeskriv til lønns- og trekkoppgaver".

## Kolonne 8:

Det som skal oppgis her er det beløp av årets utbetalte oppgavepliktige ytelser (kolonne 7) som er arbeidsgiveravgiftspliktig, spesifisert pr. konto. Sum kolonne 8 skal stemme med pkt 6.0 "Arbeidsgiveravgiftsgrunnlag" kolonne "Sum netto" i skjemaet RF-1025 "Årsoppgave for arbeidsgiveravgift - Følgeskriv til lønns- og trekkoppgaver".

Sum kolonne 8 skal være redusert for tilskudd/refusjon vedrørende arbeidskraft.

## Lønns- og pensjonskostnader 2010

| Lønns- og pensjonskostnader 2010 |                                                                                           |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     | Skjema nr. 1 |  |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--|
| 1                                | 2                                                                                         | 3                  | 4                                                                 | 5                                                                                      | 6                                                                                          | 7                                                | 8                                   |              |  |
|                                  | Konto nummer                                                                              | Konto navn         | Samlede kostnadsførte og registrerte lønnsoppgavepliktige ytelser | Tillegg for kostnadsførte lønninger mv tidligere år, som er ubetalt i sist forløpne år | Fradrag for påløpne, ikke forfalte lønninger mv. i sist forløpne år som ikke er innbetalt. | Samlede oppgavepliktige ytelser (kol. 4 + 5 + 6) | Arbeidsgiveravgiftspliktige ytelser |              |  |
|                                  | 5015                                                                                      | Lønn               | 111 450                                                           |                                                                                        |                                                                                            | 111 450                                          | 111 450                             |              |  |
|                                  | 5018                                                                                      | Avsatt feriepenger | 13 374                                                            | 6 309                                                                                  | 13 374                                                                                     | 6 309                                            | 6 309                               |              |  |
| 100                              |                                                                                           |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
|                                  |                                                                                           |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
|                                  |                                                                                           |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
|                                  |                                                                                           |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
|                                  |                                                                                           |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
|                                  |                                                                                           |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
| 110                              | Sum                                                                                       |                    | 124 824                                                           | 6 309                                                                                  | 13 374                                                                                     | 117 759                                          | 117 759                             |              |  |
| 111                              | Samlet beløp som er kreditert «konto for naturalytelser»                                  |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
| 112                              | + Årets innbetaling av arbeidsgiveravgiftspliktig tilskudd og premier til pensjonsordning |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            |                                                  |                                     |              |  |
| 120                              | Sum                                                                                       |                    |                                                                   |                                                                                        |                                                                                            | 117 759                                          | 117 759                             |              |  |

| Dato       | Arbeidsgivers underskrift | Dato     | Revisors underskrift og stempel |
|------------|---------------------------|----------|---------------------------------|
| 08.04.2011 | <i>31.04.2011</i>         | 8/4-2011 | BDT Viken Revisjon AS           |



# Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Marys Verner  
Fødsels-/org.nr 982 847 699

| Nr                         | Dato       | Tekst                                     | Beløp      | Debet                                    | Kredit                                   |
|----------------------------|------------|-------------------------------------------|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Tilleggsposteringer</b> |            |                                           |            |                                          |                                          |
| T1                         | 31.12.2010 | Feil lørt tilgode mva 2009, Balanseføres  | 1 839,00   | 5410 Arbeidsgiveravgift                  | 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift           |
| T2                         | 31.12.2010 | Balanseført aga 6 termin                  | 2 091,00   | 5410 Arbeidsgiveravgift                  | 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift           |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 990 390,00 |                                          | 2990 Innt. 4. kvartal                    |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 691 732,00 | 4100 Utbetalinger fjernadopsjon          |                                          |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 3 873,00   | 4020 Kjøp av varer                       |                                          |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 3 297,00   | 4102 Utbetalinger gaver fjernadopsjon    |                                          |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 19 621,00  | 4110 Utbetalinger utviklingskosnader     |                                          |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 8 667,00   | 5020 Administrasjon Thailand             |                                          |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 167 966,00 | 7100 Reiseutgifter                       |                                          |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 88 084,00  | 4140 Utbetalinger diverse ørmerkede      |                                          |
| T3                         | 31.12.2010 | Avsetning fordelt 4 kvartal               | 7 150,00   | 4103 Utbetalinger studenter              |                                          |
| T4                         | 31.12.2010 | Tap på fordringer                         | 23 135,00  | 7839 Avsatt til delkredere (bed.øk)      | 1521 Avsatt tap på til gode fadderbidrag |
| T5                         | 31.12.2010 | Beholdningsending varelager               | 2 022,21   | 4020 Kjøp av varer                       | 1400 Varebeholdning                      |
| T6                         | 31.12.2010 | Avsetning feriepenger                     | 7 065,00   | 5018 Avsatt feriepenger                  | 2920 Skyldig feriepenger                 |
| T7                         | 31.12.2010 | Avsatt aga på feriepenger                 | 1 218,00   | 5405 Arb.g. avg. av feriep.              | 2781 Skyldig arb.g. avg. feriepenger     |
| T8                         | 31.12.2010 | Tilbakeført periodisering 2009            | 280 166,00 |                                          | 1520 Etterskudd bidrag                   |
| T8                         | 31.12.2010 | Tilbakeført periodisering 2009            | 609 821,00 | 2420 Forskudd bidrag                     |                                          |
| T8                         | 31.12.2010 | Tilbakeført periodisering 2009            | 329 655,00 |                                          | 3101 Periodisering inntet. Fjernadopsjon |
| T8                         | 31.12.2010 | Tilbakeføring periodisering 2009          | 307 671,00 | 1520 Etterskudd bidrag                   |                                          |
| T9                         | 31.12.2010 | Periodisering 2010                        | 673 971,00 |                                          | 2420 Forskudd bidrag                     |
| T9                         | 31.12.2010 | Periodisering 2010                        | 366 300,00 | 3101 Periodisering inntet. Fjernadopsjon |                                          |
| T10                        | 31.12.2010 | Reversering feil avsatt fordring på utleg | 977,00     | 1570 Andre kort. fordringer              | 7100 Reiseutgifter                       |
| T11                        | 31.12.2010 | Kontanter ført på egenkapital             | 2 023,00   | 2000 Egenkapital                         | 1900 Kontanter                           |
| T12                        | 31.12.2010 | Kontanter ført på egenkapitalen           | 2 175,00   | 1900 Kontanter                           | 2000 Egenkapital                         |
| T13                        | 31.12.2010 | Disponering av resultat                   | 153 793,00 | 2140 Diverse ørmerkede midler            | 8990 Overført Arsresultat                |
| T14                        | 31.12.2010 | Disponering av resultat                   | 96 892,00  | 2100 Fjernadopsjon                       | 8990 Overført Arsresultat                |
| T15                        | 31.12.2010 | Disponering av resultat                   | 8 900,31   | 8990 Overført Arsresultat                | 2000 Egenkapital                         |

Maestro Arsoppgjør

Marys Verner

