Mercy Ships Norge

Resultatregnskap

Anskaffede midler	**Note**	**2012**	**2011**
Mercy Venn		3 722 079	4 498 328
Mercy Partners		1 195 685	2 067 683
Mercy Show		0	195 292
Mercy Menighet		152 076	153 998
Mercy Skoler		1 933 895	876 475
Mannskapsstøtte		145 225	131 826
Andre inntekter		0	150
Tilskudd MS Sverige	1	0	12 351
Lærlingetilskudd	1	149 887	148 905
Finansinntekter		0	12 197
Sum anskaffede midler		**7 298 847**	**8 097 205**
Forbrukte midler			
Kostnader til anskaffelse av midler			
Innsamling	**2**	1 032 813	1 030 406
Sum kostnader til anskaffelse av midler		**1 032 813**	**1 030 406**
Administrasjonskostnader			
Lønnskostnader m.m.	**3**	498 496	1 145 458
Kontordrift	**3, 5**	1 995 886	1 903 749
Sum administrasjonskostnader		**2 494 383**	**3 049 207**
Finanskostnader		73 686	0
Kostnader til formål			
Rekruttering mannskapskost	**3**	145 225	1 755 072
Utdeling til MS International	**10**	3 552 739	2 291 500
Sum kostnader til formålet		**3 697 964**	**4 046 572**
Sum forbrukte midler		**7 298 847**	**8 126 185**
Aktivitetsresultat		**0**	**-28 980**
Overføringer			
Årets overføringer	**4**	0	28 980
Sum overføringer		**0**	**-28 980**

Mercy Ships Norge

Balanse

Eiendeler	Note	2012	2011
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Kontormaskiner	5	75 642	151 258
Sum varige driftsmidler		**75 642**	**151 258**
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	9	31 000	100 000
Sum finansielle anleggsmidler		**31 000**	**100 000**
Sum anleggsmidler		**106 642**	**251 258**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		57 000	321 456
Andre fordringer		16 541	122 331
Sum fordringer		**73 541**	**443 787**
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 926 092	2 714 085
Sum omløpsmidler		**1 999 633**	**3 157 872**
Sum eiendeler		**2 106 275**	**3 409 130**

Mercy Ships Norge

Balanse

Formålskapital og gjeld	Note	2012	2011
Formålskapital			
Grunnkapital	4	50 000	50 000
Formålskapital pålagt	4	0	1 353 217
Annen formålskapital	4	528 529	517 737
Sum formålskapital		**578 529**	**1 920 954**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		103 363	1 064 630
Skyldig offentlige avgifter		33 555	126 212
Annen kortsiktig gjeld	10	1 390 828	297 334
Sum kortsiktig gjeld		**1 527 746**	**1 488 176**
Sum gjeld		**1 527 746**	**1 488 176**
Sum formålskapital og gjeld		**2 106 275**	**3 409 130**

Kristiansand,
Styret i Mercy Ships Norge

Erling Natvig
Nasjonal leder

Lars Karl Hult
Styreleder

Solfrid Quist Natvig
Styremedlem

Donald Keith Stephens
Styremedlem

Helga Tofte Kjøstvedt
Styremedlem

John Scott Jacobsen
Styremedlem

Mercy Ships Norge

Balanse

Formålskapital og gjeld Formålskapital	Note	2012	2011
Grunnkapital	4	50 000	50 000
Formålskapital pålagt	4	0	1 353 217
Annen formålskapital	4	528 529	517 737
Sum formålskapital		**578 529**	**1 920 954**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		103 363	1 064 630
Skyldig offentlige avgifter		33 555	126 212
Annen kortsiktig gjeld	10	1 390 828	297 334
Sum kortsiktig gjeld		**1 527 746**	**1 488 176**
Sum gjeld		**1 527 746**	**1 488 176**
Sum formålskapital og gjeld		**2 106 275**	**3 409 130**

Kristiansand,
Styret i Mercy Ships Norge

Erling Natvig Nasjonal leder	Lars Karl Hult Styreleder	Solfrid Quist Natvig Styremedlem
Donald Keith Stephens Styremedlem	Helga Tofte Kjøstvedt Styremedlem	John Scott Jacobsen Styremedlem

Mercy Ships Norge

Balanse

Formålskapital og gjeld Formålskapital	Note	2012	2011
Grunnkapital	4	50 000	50 000
Formålskapital pålagt	4	0	1 353 217
Annen formålskapital	4	528 529	517 737
Sum formålskapital		578 529	1 920 954
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		103 363	1 064 630
Skyldig offentlige avgifter		33 555	126 212
Annen kortsiktig gjeld	10	1 390 828	297 334
Sum kortsiktig gjeld		1 527 746	1 488 176
Sum gjeld		1 527 746	1 488 176
Sum formålskapital og gjeld		2 106 275	3 409 130

Kristiansand,
Styret i Mercy Ships Norge

Erling Natvig
Nasjonal leder

Lars Karl Hult
Styreleder

Solfrid Quist Natvig
Styremedlem

Donald Keith Stephens
Styremedlem

Helga Tofte Kjøstvedt
Styremedlem

John Scott Jacobsen
Styremedlem

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet for Mercy Ships Norge er satt opp i samsvar med NRS(F) God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Klassifisering av inntekter
Innsamlede midler og gaver inntektsføres på mottakstidspunktet. Tilskudd som det knytter seg betingelser til inntektsføres i takt med forbruk av kostnader knyttet til den støttede aktivitet. 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.

Klassifisering av eiendeler og gjeld
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. 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 eventuell 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 av kostverdier.

Formålskapitalbevegelser
Midler som organisasjonen har øremerket fra egne midler er oppført under Formålskapital pålagt.

Note 1 Spesifikasjon av tilskudd

	2012	2011
Norsk Maritim Kompetanse	37 100	66 870
Maritim Opplæringskontor	112 787	82 035
Sum tilskudd	**149 887**	**148 905**

Note 2 Innsamling

Kostnader fordeles etter hvor mye tid den enkelte ansatte har brukt på de forskjellige aktiviteter.

Felleskostnader for kontordrift som husleie, telefon, leie av maskiner o.l. er fordelt etter hvor mye tid som er brukt på hver aktivitet på kontoret.
Resterende kostnader er fordelt etter en summering av faktiske kostnader.

	Sum	Innsamling	Adm.kostnader
Lønnskostnader	1 456 941	958 445	498 496
Andre driftskostnader	2 070 254	74 368	1 995 886
Sum	**3 527 195**	**1 032 813**	**2 494 382**

Note 3 Lønnskostnader

	2012	2011
Lønninger	1 223 782	1 739 996
Arbeidsgiveravgift	177 730	251 559
OTP Tjenestepensjon	36 760	34 332
Annen personalkostnad	18 670	165 957
Sum	**1 456 941**	**2 191 844**
Antall årsverk	3	4

Tjenestepensjonsordningen tilfredsstiller reglene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer

Det er i 2012 ikke gitt noen ytelser til styremedlemmer i Mercy Ships Norge.

Det er kostnadsført godtgjørelse til revisor på hhv. kr. 50.250 for revisjon, og kr. 45.125 for andre tjenester inkl. mva.

Note 4 Endringer i formålskapital

	Formåls-kapital 01.01.	Forbrukt i året	Avsetning i år	Formåls-kapital 31.12.
Grunnkapital	50 000			50 000
Avsatt mannskapsstøtte	22 294	-22 294	-	-
Avsatt prosjekter	1 330 923	-1 330 923		-
Sum	**1 353 217**	**-1 353 217**	-	-
Annen formålskapital	517 737		10 793	528 530
Sum formålskapital	**1 920 954**	**-1 353 217**	**10 793**	**578 530**

Note 5 Anleggsmidler

	Kontor-maskiner
Anskafelseskost 01.01.	165 636
Tilgang i året	76 489
Avgang i året	122 668
Anskaffelseskost 31.12.	**119 457**
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	43 815
Balanseført verdi 31.12.	**75 642**
Årets avskrivninger	29 436

Note 6 Bundne midler

Posten består av bundne skattetrekksmidler med til sammen kr. 16.535.

Note 7 Administrasjons- og formålsprosent

I følge regnskapsstandard for ideelle organisasjoner er administrasjon de aktivitetene som gjøres for å drive stiftelsen, og de kostnader som ikke kan henføres til bestemte aktiviteter. Dette er kostnader som overordnet ledelse, revisor- og advokathonorar og utarbeidelse av offentlige regnskaper. Administrasjon har sin andel av fordelte felleskostnader.

	2012	2011	2010	2009	2008
Formålsprosent	51,2 %	49,4 %	58,6 %	69,1 %	64,1 %
Adm.prosent	34,4 %	37,9 %	15,0 %	10,7 %	15,0 %

Note 8 Innsamlingsprosent

	2012	2011	2010	2009	2008
Innsamlingsprosent	85,6 %	87,0 %	73,8 %	78,1 %	75,3 %

Note 9 Investering i datterselskap

Stiftelsen Mercy Ships Norge eier 100 aksjer i Mercy Event AS. Stiftelsen er eneeier.
Mercy Event AS sin egenkapital pr 31.12.2012 utgjør kr. 31.000, og dets resultat i 2012 viste et underskudd på kr. 69.000.

Note 10 Transaksjoner med nærstående parter

Etter regnskapsloven skal det opplyses om transaksjoner med nærstående parter. For Mercy Ships Norge er Mercy Event AS, Mercy Ships Sverige og Mercy Ships International nærstående parter.

Fra Mercy Ships Sverige	
Tilskudd	0
Til Mercy Ships International	
Utdeling manskapsstøtte	64 957
Utdeling spesifiserte gaver	3 487 783
Annen kortsiktig gjeld	1 293 641
Til Mercy Event AS	
Tilbakebetalt kortsiktig gjeld	42 460
Gjeld pr 31.12.	0

Selskapets styremedlemmer med kontrollerende posisjoner i andre selskaper:

	selskap	**rolle**
Helga Tofte Kjøstvedt	Pak Invest AS	daglig leder
John Scott Jacobsen	JEJ Invest AS	eier

Mercy Ships Norge har i 2012 provisjonsinntekter fra Pak Invest AS for salg av kunst på kr. 350.500.