

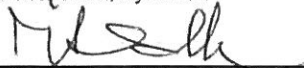
Balanse

	Note	31.12.2012	31.12.2011
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		71 341	84 857
Sum fordringer		71 341	84 857
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	2 175 762	2 190 524
Sum omløpsmidler		2 247 103	2 275 381
Sum eiendeler		2 247 103	2 275 381
Formålskapital			
Annen formålskapital 01.01		628 658	527 232
Årets resultat		-152 363	351 425
Annen formålskapital 31.12		476 295	628 657
Formålskapital med restriksjoner pr 31.12		250 000	250 000
Sum formålskapital	7	726 295	878 657
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		367 499	124 363
Ubrukte prosjektmidler	4	54 976	93 858
Skyldig offentlige avgifter		319 895	313 263
Annen kortsiktig gjeld	5	778 438	865 240
Sum kortsiktig gjeld		1 520 808	1 396 724
Sum gjeld		1 520 808	1 396 724
Sum formålskapital og gjeld		2 247 103	2 275 381

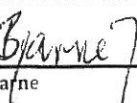
Oslo, 9. februar 2013



Mona K Eknes, styreleder



Morten Sortodden



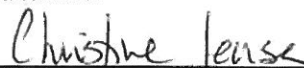
Bjørne



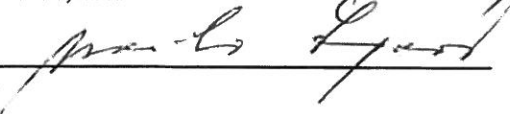
Evy-Aina Røe, generalsekretær



Aril Thoresen



Christine Jensen



M

Driftsresultat 2012

Pr 31. desember 2012

	Resultat 2012	Resultat 2011
Inntekter:		
Refusjon off. avgifter	214 617	212 204
Medlemskontingenter	159 000	148 900
Offentlige tilskudd	5 072 715	5 119 246
Andre inntekter	511 316	443 018
Inntekter overført til/fra neste/forrige år	261 750	-355 608
Øremerkede prosjekter	0	1 065 675
SUM driftsinntekter	6 219 398	6 633 435
Utgifter:		
Lønn- og personalkostnader	3 998 723	3 141 486
Driftskostnader	1 297 492	1 093 083
Informasjonsvirksomhet	605 746	550 383
Distriktsaktiviteter	0	2 446
Organiserte aktiviteter	231 339	431 624
Styrende organer	40 406	21 455
Internasjonale aktiviteter	186 879	74 545
Øremerkede prosjekter	17 024	971 817
SUM driftskostnader	6 377 609	6 286 839
Driftsresultat	-158 211	346 596
Finansinntekter	6 229	5 500
Finanskostnader	381	
Årets resultat	-152 363	351 426

de

MIL

AB

Bj.

A

g

GAR

Noter til balanse og resultatregnskap 2012

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner. Tilskudd inntektsføres i takt med påløpne kostnader. Driftsmidler med levetid på mindre enn tre år kostnadsføres løpende.

Aktivitetsregnskap benyttes for direkte henføring av kostnader tilknyttet organisasjonens aktiviteter. Felles administrativ lønn og kostnader fordeles på aktivitetene etter følgende fordelingsnøkkel:

7,80 %	20,63 %	24,95 %	2,60 %	11,28 %	3,09 %	3,09 %	26,56 %
Påvirkning	Rådgivning	Informasjon	Distrikts aktiviteter	Org. aktivitet	Styrende organer	Internasj. aktiviteter	Administrasj.

Til grunn for fordelingen ligger en kalkulasjon basert på aktivitetens estimerte andel av timeforbruk for organisasjonen totalt, samt tillagte timers estimerte lønnskostnad i prosent av organisasjonens totale lønnskostnader. Medlemskontingenter er bokført etter kontantprinsippet.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, nærstående parter m.v.

Personalkostnader består av følgende poster:

	2012	2011
Lønninger	2 844 073	3 066 316
Pensjonsforsikring	333 100	384 202
Arbeidsgiveravgift	492 604	483 689
Påløpne kostnader	344 677	0
Andre personalkostnader	33 030	43 976
Sum personalkostnader	4 047 483	3 978 183

Gjennomsnittlig antall årsverk:

4,4	4,2
-----	-----

Godtgjørelser

	Daglig leder	Daglig leder
Lønn	798 695	753 500
Pensjonsutgifter	129 061	187 659
Annen godtgjørelse	0	4 331

Styret mottok i 2012 og 2011 kr. 30 000 i godtgjørelse

Av organisasjonens totale lønnskostnader utgjør 0 kostnader til øremerkede prosjekter.

Pensjonskostnader

Pensjonsforpliktelsene for de ansatte er dekket ved en ytelsesbasert pensjonsforsikring som omfatter alle ansatte, inkludert daglig leder. Forpliktelsen er ikke balanseført, og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnad.

Årets netto pensjonskostnad fremkommer på følgende måte:	2012
Årets pensjonspremie (resultatført pensjonskostnad)	333 100
Netto pensjonskostnad	333 100

Selskapets pensjonspremiefond var pr 31.12.12 kr 62 158
Avkastning på pensjonspremiefondet utgjorde i 2012 kr 1 923
Det har i 2012 ikke vært innbetalinger til pensjonspremiefondet.

Revisor

Revisjonshonorar i 2012 utgjør kr 36 250 inkl. mva.
Honorar for rådgivning utgjør kr 25 375 inkl. mva.

Nærstående parter

Det har i løpet av 2012 ikke vært transaksjoner med nærstående parter.

Organisasjonen har ikke ytet lån eller gitt sikkerhetsstillelse ovenfor styremedlemmer, daglig leder eller ansatte i 2012.

Note 3 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 168.482,00 (skyldig skattetrekk).

Note 4 Offentlige tilskudd

	Ubrukte midl. pr. 1.1.12	Mottatt 2012	Påløpne kostnader	Ubrukte midl. pr 31.12.12
Helsedirektoratet (HD)	250 000	4 430 000	4 680 000	-
Oslo kommune	-	460 000	460 000	-
Fellesarrangement verdens aidsdag	-	93 000	38 024	54 976
Utenriksdep		50 870	50 870	
Andre	11 750	93 821	105 571	-
				-
901 - Tid for rett	45 037	-	45 037	-
903 - Rettighetsturnè	48 821		48 821	-
Sum øremerkede tilskudd	93 858	-	93 858	-
Overført til neste år	355 608			54 976

Note 5 Annen kortsiktig gjeld

Påløpte kostnader	400 647
Forskuddsbetalte inntekter	50 000
Påløpne feriepenger	327 791
SUM annen kortsiktig gjeld	778 438

Note 6 Driftskostnader etter art

	2012	2011
Varekjøp med mer	0	73 727
Personalkostnader	4 047 483	3 141 486
Kostnader lokaler	503 136	493 307
Leie driftsmidler	78 416	54 677
Investeringer/vedlikehold	43 296	92 663
Fremmede tjenester	611 121	424 776
Kontordrift	288 171	262 325
Reisekostnader	205 042	214 661
Informasjon, markedsføring	396 682	340 840
Aktiviteter, annen driftskost.	204 261	216 560
Prosjekter	0	971 817
SUM driftskostnader	6 377 609	6 286 839

Note 7 Formålskapital

	IB	Tilført	Forbrukt	UB
Formålskapital med lovpålagte restriksjoner	0	0	0	0
Formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner	0	0	0	0
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	250 000	0	0	250 000
Annen formålskapital	628 657	-152 363	0	476 294
Sum Formålskapital	878 657	-152 363	0	726 294

Formålskapital med selvpålagte restriksjoner gjelder avsetning til oppdatering og videreutvikling av organisasjonens websider, samt planlegging og gjennomføring av kunnskaps- og underholdningsundersøkelse.

Avsetning mot restriksjonsbasert formålskapital er gjort i henhold til sammenstillingsprinsippet og krav fra innsamlingskontrollen.

Note 8 Administrasjonsprosent, formålsprosent og innsamlingsprosent

	2012	2011	2010	2009	2008
Beregnet formålsprosent	67 %	82 %	75 %	-	-
Beregnet administrasjonsprosent	33 %	18 %	25 %	-	-
Beregnet innsamlingsprosent	100 %	74 %	83 %	-	-