

## AKTIVITETSREGNSKAP

| ANSKAFFEDE MIDLER                                 | NOTER | 2015             | 2014             |
|---------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|
| Medlemsinntekter                                  |       | 0                | 0                |
| Offentlige tilskudd og andre tilskudd             |       | 0                | 0                |
| Innsamlede midler, gaver m.v.                     | 5     | 1,473,892        | 1,587,637        |
| Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter |       | 0                | 0                |
| Finans- og investeringsinntekter                  |       | 104,577          | 153,692          |
| Andre inntekter                                   |       | 0                | 0                |
| <b>Sum anskaffede midler</b>                      |       | <b>1,578,469</b> | <b>1,741,329</b> |

| FORBRUKTE MIDLER                     | NOTER | 2,015            | 2,014            |
|--------------------------------------|-------|------------------|------------------|
| Kostnader til anskaffelse av midler  |       | 0                | 0                |
| Kostnader til organisasjonens formål | 6     | 1,698,436        | 1,655,802        |
| Administrasjonskostnader             | 7     | 66,664           | 60,931           |
| Finanskostnader                      |       | 0                | 0                |
| <b>Sum forbrukte midler</b>          |       | <b>1,765,101</b> | <b>1,716,733</b> |

|                           |  |                 |               |
|---------------------------|--|-----------------|---------------|
| <b>AKTIVITETSRESULTAT</b> |  | <b>-186,632</b> | <b>24,596</b> |
|---------------------------|--|-----------------|---------------|

| ENDRINGER I FORMÅLSKAPITAL                             | NOTER | 2,015           | 2014          |
|--------------------------------------------------------|-------|-----------------|---------------|
| Endring i grunnkapital                                 | 9     | 0               | 0             |
| Endring i formålskapital med selvpålagte restriksjoner | 9     | 0               | 0             |
| Endring i annen formålskapital                         | 9     | -186,632        | 24,596        |
| <b>Sum tillegg/reduksjon i formålskapital</b>          |       | <b>-186,632</b> | <b>24,596</b> |

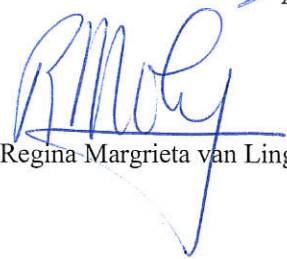
| NØKKELTALL             | NOTER | 2015   | 2014   |
|------------------------|-------|--------|--------|
| Innsamlingsprosent     | 11    | 0.0 %  | 0.0 %  |
| Formålsprosent         | 11    | 96.2 % | 96.5 % |
| Administrasjonsprosent | 11    | 3.8 %  | 3.5 %  |

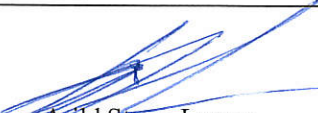
  
 Arild Storm Larsen  
 (Styrets Leder)

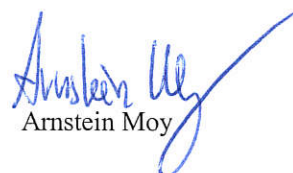
  
 Regina Margrieta van Lingen

  
 Arnstein Moy

| BALANSE                                          |       |                  |                  |
|--------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|
| EIENDELER                                        | NOTER | 2015             | 2014             |
| <b>Anleggsmidler</b>                             |       |                  |                  |
| Anleggsmidler                                    |       | 0                | 0                |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                         |       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Omløpsmidler</b>                              |       |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter m.v.                     |       | 5,523,435        | 5,705,806        |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                          |       | <b>5,523,435</b> | <b>5,705,806</b> |
| <b>Sum eiendeler</b>                             |       | <b>5,523,435</b> | <b>5,705,806</b> |
| FORMÅLSKAPITAL OG GJELD                          | NOTER | 2015             | 2,014.00         |
| <b>Formålskapital</b>                            |       |                  |                  |
| Grunnkapital                                     | 9     | 100,000          | 100,000          |
| Formålskapital med selvpålagte restriksjoner     | 9     | 4,500,000        | 4,500,000        |
| Annen formålskapital                             | 9     | 868,113          | 1,054,745        |
| <b>Sum formålskapital</b>                        |       | <b>5,468,113</b> | <b>5,654,745</b> |
| <b>Gjeld</b>                                     |       |                  |                  |
| Avsetning for forpliktelser                      |       | 0                | 0                |
| Annen langsiktig gjeld                           |       | 0                | 0                |
| Kortsiktig gjeld                                 | 8     | 55,322           | 51,062           |
| <b>Sum gjeld</b>                                 |       | <b>55,322</b>    | <b>51,062</b>    |
| <b>Sum formålskapital og gjeld</b>               |       | <b>5,523,435</b> | <b>5,705,806</b> |
| <b>Formålskapital i prosent av totalbalansen</b> |       | <b>99.0 %</b>    | <b>99.1 %</b>    |

  
Regina Margrieta van Lingen

  
Arild Storm Larsen  
(Styrets Leder)

  
Arnstein Moy

## NOTER

### Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, god regnskapsskikk og NRSF for ideelle organisasjoner.

Tilskudd og donasjoner regnskapsføres på mottakstidspunktet.

Gaver, tilskudd, støtte og bevilgninger for å oppfylle formålet kostnadsføres i det året bevilgningene besluttes.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Note 2. Fordeling av kostnader

Alle kostnader direkte relatert til Stiftelsens formål, føres som kostnader til organisasjonens formål. Alle kostnader direkte relatert til innsamling av midler, føres som kostnader til anskaffelse av midler. Alle andre påløpte kostnader føres som administrasjonskostnader.

### Note 3. Formålskapital

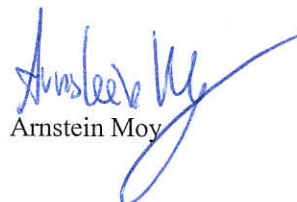
Stiftelsens formålskapital består av grunnkapital, formålskapital med selvpålagte restriksjoner og annen formålskapital. Formålskapital med selvpålagte restriksjoner er øremerket fremtidig finansiering av stiftelsens hovedprosjekt, Barnehem Uten Vegger (BUV). Styret definerer og overholder nevnte restriksjoner gjennom vedtak i Styret i henhold til Stiftelsens vedtekter.



Arild Storm Larsen  
(Styrets Leder)



Regina Margrieta van Lingen



Arnstein Moy

#### Note 4. Årsverk og ytelser

Arbeid utført i regnskapsåret tilsvarer 1,5 årsverk. Daglig Leder ble i 2015 innrømmet lønn med totalt 184.976 kroner, inklusive ferielønn.

Det er ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelse til, eller innført obligatorisk tjenstepensjon for noen person tilknyttet Stiftelsen.

Honorar til revisor er kostnadsført med kr 12,500 kroner inkludert moms.

#### Note 5. Innsamlede midler, gaver m.v.

| <u>FRA</u>                                      | <u>NOK</u>           |
|-------------------------------------------------|----------------------|
| Fadderstøtte til BUV                            | 249,700              |
| Reisebrev for Bidrag                            | 92,200               |
| Andre private donasjoner                        | 46,865               |
| Sum private donasjoner                          | 388,765              |
| <br>Hokus Pokus Barnehage                       | <br>27,100           |
| Vallenus                                        | 20,000               |
| Ulsbøl Regnskap                                 | 5,000                |
| Sum donasjoner fra næringslivet                 | 52,100               |
| <br>Misereor                                    | <br>1,033,027        |
| Sum donasjoner fra andre organisasjoner         | 1,033,027            |
| <br><b>Totalt innsamlede midler, gaver m.v.</b> | <br><b>1,473,892</b> |

  
Arild Storm Larsen  
(Styrets Leder)

  
Regina Margrieta van Lingen

  
Arnstein Moy



#### **Note 6. Kostnader til organisasjonens formål**

I 2015 bidro Stiftelsen totalt med kr. 1,698,436 til Barnehjem Uten Vegger (BUV) gjennom Stiftelsens samarbeidspartner Shambala Foundation. Stiftelsens bidrag utgjorde 62,0% av samlet prosjektkostnad i 2015.

#### **Note 7. Administrasjonskostnader**

Daglig leder fordeler sin tid mellom daglig ledelse av Stiftelsen og operativ prosjektledelse i felten. Fordelingen er i gjennomsnitt 10% daglig administrativ ledelse, 90% operativ prosjektledelse.

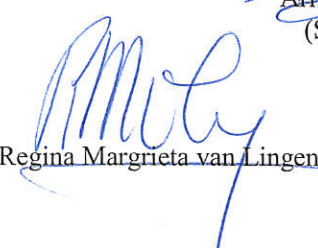
Kostnadsfordelingen for 2015 blir som følger:

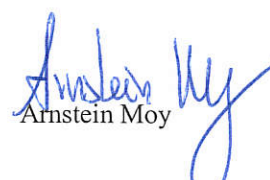
| <b>Fordeling</b>              | <b>NOK</b>        |
|-------------------------------|-------------------|
| Administrasjon Stiftelsen CoS | 27,910.19         |
| Prosjektledelse               | 251,191.74        |
| <b>Totalt</b>                 | <b>279,101.93</b> |

Bokførte administrasjonskostnader for 2015 er som følger:

| <b>Post</b>                    | <b>NOK</b>       |
|--------------------------------|------------------|
| Personalkostnader              | 27,910.19        |
| Revisjon                       | 12,500.00        |
| Regnskapsførsel                | 8,993.00         |
| Bankgebyrer                    | 389.00           |
| Brønnøysund                    | 135.00           |
| Innsamlingskontrollen          | 3,484.00         |
| Lotteri- og Stiftelsestilsynet | 4,945.00         |
| Domeneshop                     | 935.00           |
| Andre kostnader                | 7,373.13         |
| <b>Totalt</b>                  | <b>66,664.32</b> |

  
Arild Storm Larsen  
(Styrets Leder)

  
Regina Margrieta van Lingen

  
Arnstein Moy

#### **Note 8. Annen kortsiktig gjeld**

Posten består av

| Post                                | 2015             | 2014             | Endring         |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Skattetrekk                         | 6,147.00         | 3,856.00         | 2,291.00        |
| Arbeidsgiveravgift                  | 7,129.27         | 6,848.62         | 280.65          |
| Ferielønn                           | 20,552.88        | 18,564.00        | 1,988.88        |
| Påløpt, ikke betalt regnskapsførsel | 8,993.00         | 9,293.00         | -300.00         |
| Påløpt, ikke betalt revisjon        | 12,500.00        | 12,500.00        | 0.00            |
| <b>UB</b>                           | <b>55,322.15</b> | <b>51,061.62</b> | <b>4,260.53</b> |

#### **Note 9. Endringer i egenkapital**

BUV-Fond er formålskapital med selvpålagte restriksjoner øremerket vår hovedprosjekt ”Barnehjem Uten Vegger” (BUV). Endringer i egenkapital i 2015 er som følger:

| Post           | Grunn-<br>kapital | BUV<br>Fond         | Annen<br>formåls-<br>kapital | Totalt              |
|----------------|-------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| <b>IB</b>      | <b>100,000.00</b> | <b>4,500,000.00</b> | <b>1,054,744.87</b>          | <b>5,654,744.87</b> |
| Årets resultat |                   |                     | -186,631.57                  | -186,631.57         |
| <b>UB</b>      | <b>100,000.00</b> | <b>4,500,000.00</b> | <b>868,113.30</b>            | <b>5,468,113.30</b> |

#### **Note 10. Nærtstående partnere**

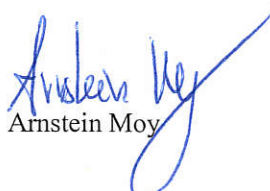
Stiftelsens hovedsamarbeidspartner i Asia er Shambala Foundation Limited (SFL). SFL er registrert i Hong Kong.

Samarbeidet med CoS-Qinghai/SFL startet i 2008. SFL's oppgave er å implementere stiftelsens prosjekter og programmer i Asia.

Stiftelsens samlede bidrag til SFL i 2015 var kr. 1,698,436. Dette utgjorde 100 % av stiftelsens samlede kostnader til stiftelsens formål.

  
Arild Storm Larsen  
(Styrets Leder)

  
Regina Margrieta van Lingen

  
Arnstein Moy

### **Note 11. Nøkkeltall**

Stiftelsens første offisielle regnskap var for inntekståret 2009. Stiftelsens nøkkeltall har de syv siste årene vært:

| Nøkkeltall             | 2009    | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | SNITT  |
|------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Innsamlingsprosent     | 0.0 %   | 0.0 %  | 0.0 %  | 0.0 %  | 0.0 %  | 0.0 %  | 0.0 %  | 0.0 %  |
| Formålsprosent         | 101.1 % | 96.2 % | 95.6 % | 94.8 % | 96.1 % | 96.5 % | 96.2 % | 96.6 % |
| Administrasjonsprosent | -1.1 %  | 3.8 %  | 4.4 %  | 5.2 %  | 3.9 %  | 3.5 %  | 3.8 %  | 3.4 %  |

### **Note 12. Ikke-økonomiske mål**

Stiftelsens oppfyller sitt formål både ved direkte økonomisk støtte til aktuelle prosjekter og programmer, men også ved aktivt å utvikle og styrke lokale aktører i det sivile samfunn hvor stiftelsens ulike aktiviteter finner sted.

Shambala Foundation, Stiftelsens hovedsamarbeidspartner, fungerer som aktiv støttespiller og samarbeidspartner for fire forskjellige lokale organisasjoner.

Shambala Foundation representerer sine lokale partnere på den internasjonale scene, og bidrar innad aktivt til kapasitetsbygging og organisasjonsutvikling.

16 / 02 2016

  
Arild Storm Larsen  
(Styrets Leder)

  
Regina Margrieta van Lingen

  
Arnstein Moy