Årsregnskap 2017

Amigitos (små venner)

Innhold:

Revisjonsberetning
Årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av Enter Revisjon AS

ENTER
REVISJON

Resultatregnskap

Amigitos (små Venner)

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekt		842 949	968 010
Sum driftsinntekter		**842 949**	**968 010**
Drift av skole og andre støttetiltak		589 837	394 335
Lønnskostnad	1	48 360	32 305
Avskrivning av driftsmidler	2	14 104	4 000
Annen driftskostnad	1	80 288	38 087
Sum driftskostnader		**732 588**	**468 726**
Driftsresultat		**110 361**	**499 285**
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		413	136
Annen finansinntekt		2 846	0
Annen finanskostnad		27 721	10 209
Resultat av finansposter		**-24 462**	**-10 073**
Ordinært resultat før skattekostnad		85 899	489 212
Ordinært resultat		**85 899**	**489 212**
Årsresultat		**85 899**	**489 212**
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		85 899	489 212
Sum overføringer		**85 899**	**489 212**

Balanse

Amigitos (små Venner)

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	512 871	497 819
Sum varige driftsmidler		**512 871**	**497 819**
Sum anleggsmidler		**512 871**	**497 819**
Omløpsmidler			
Kundefordringer		13 000	0
Andre kortsiktige fordringer		29 000	0
Sum fordringer		**42 000**	**0**
Bankinnskudd, kontanter o.l.		216 492	213 605
Sum omløpsmidler		**258 492**	**213 605**
Sum eiendeler		**771 363**	**711 424**

Balanse

Amigitos (små Venner)

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	771 363	685 465
Sum opptjent egenkapital		**771 363**	**685 465**
Sum egenkapital	**3**	**771 363**	**685 465**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		0	25 959
Sum kortsiktig gjeld		**0**	**25 959**
Sum gjeld		**0**	**25 959**
Sum egenkapital og gjeld		**771 363**	**711 424**

02.05.2018
Styret i Amigitos (små Venner)

Trine Landsverk
styremedlem

Tone Jørgensen
styremedlem

Siv Mika Engebretsen
styremedlem/daglig leder

Trond Skilbred
styreleder

Noter 2017

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

Revisor
Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr. 25 000. Av dette utgjør kr. 6 250 i diverse bistand.

Note 2 – Spesifikasjon av anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	433 015	68 804	501 819
Tilgang	23 440	5 716	29 156
Anskaffelseskost 31.12.	456 455	74 520	530 975
Akkumulerte avskrivninger	0	18 104	18 104
Bokført verdi 31.12	456 455	56 416	512 871
Avskrivningsplan		5 år	

Noter 2017

Amigitos (små venner)

Note 3– Egenkapital

	Annen EK	Sum
Årets endring i egenkapital:		
Egenkapital 01.01	685 465	685 465
Årets resultat	85 899	85 899
Egenkapital 31.12	**771 363**	771 363

Note 4 - Aktivitetsregnskap

ORGANISASJONENS INNTEKTER OG KOSTNADER	2017	2016
ANSKAFFEDE MIDLER		
Medlemsinntekter (faste givere)	323 743	237 017
TILSKUDD		
Offentlige tilskudd		
Andre tilskudd		
Sum tilskudd	-	-
Innsamlede midler, gaver m.v.	497 614	588 093
Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter		
- som oppfyller organisasjonene formål	21 592	142 900
- som skaper inntekter		
Sum opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter	**21 592**	**142 900**
Finans og investeringsinntekter		
Andre inntekter		
Sum anskaffede midler	**842 949**	**968 010**

Noter 2017

Amigitos (små venner)

FORBRUKTE MIDLER

Kostnader til anskaffelse av midler		
Kostnader til innsamling av midler	7 773	9 747
Andre kostnader til anskaffelse av midler		
Sum kostnader til anskaffelse av midler	**7 773**	**9 747**
Kostnader til organisasjonens formål		
Gaver, tilskudd, bevillinger til oppfyllelse av formål		
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet	630 424	416 893
Sum kostnader til organisasjonens formål	**630 424**	**416 893**
Administrasjonskostnader	94 392	42 087
Finanskostnad	24 462	10 073
Sum forbrukte midler	**757 051**	**478 800**
AKTIVITETSRESULTAT	**85 899**	**489 212**

TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		
Endring grunnkapital		
Endring formålskaital med lovpålagte restriksjoner		
Endring formålskapital med eksternt pålagte restriksjoner		
Endring formålskapital med selvpålagte restriksjoner	85 899	489 212
Endring annen formålskapital		
SUM TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL	**85 899**	**489 212**

Innsamlingsprosent	98,44	98,34
Formålsprosent = Kostnader til formålet / Sum forbrukte midler	83	87
Administrasjonsprosent = Administrasjonskostnader / Sum forbrukte	12	9

Noter 2017

Amigitos (små venner)

EIENDELER	2017	2016
Anleggsmidler		
Immaterielle eiendeler		
Bevaringsverdige eiendeler		
Andre driftsmidler	512 871	497 819
Finansielle anleggsmidler		
Sum anleggsmidler	512 871	497 819
Omløpsmidler		
Beholdninger		
Fordringer	42 000	
Investeringer		
Bankinnskudd, kontanter m.v.	216 492	213 605
Sum omløpsmidler	258 492	213 605
Sum eiendeler	771 363	711 424

FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		
Formålskapital		
Grunnkapital		
Fomålskapital med lovpålagte restriksjoner		
Formålskapital med eksterne restriksjoner		
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	771 363	685 465
Annen formålskapital		
Sum formålskapital	771 363	685 465
Gjeld		
Avsetning for forpliktelser		
Annen langsiktig gjeld		
Kortsiktig gjeld		25 959
Sum gjeld	-	25 959
Sum formålskapital og gjeld	771 363	711 424

FORHOLDSTALL		
Formålskapital i prosent av totalbalansen	**100**	**96**

Resultatregnskap - spesifikasjon

Amigitos (små Venner)

		2017	2016
Salgsinntekt			
3100	Bidrag fra FASTE givere	-323 743	-237 017
3110	Bidrag fra SPORADISKE givere	-497 614	-535 893
3115	Bidrag, øremerket SKOLE	-8 000	-103 000
3120	Inntekt øremerket BABYPROSJEKTET	-352	-39 900
3200	Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet	-21 240	-55 200
3295	Motkonto salgsinntekt, utenfor avgiftsom	8 000	3 000
		-842 949	**-968 010**
Drift av skole og andre støttetiltak			
4100	Drift av egen skole i PM	346 198	224 746
4110	Drifl av den gamle skolen i PM	0	865
4115	Støtte til Loui	0	5 309
4120	Støtte til Lofli	8 537	15 075
4130	Støtte til Julieta	13 310	9 033
4135	Støtte til Kimly	0	1 400
4136	BABYPROSJEKTET	38 378	39 948
4137	Fanm Djanm (kvinnegruppen)	10 082	5 649
4138	Granmoun (eldregruppe)	3 858	24 316
4139	Husleie leilighet i DR	485	9 525
4140	Støtte til Streethearts	0	1 640
4141	Aktivitet og idrett	15 527	4 055
4142	Drift og vedlikehold bil	15 763	12 495
4200	Innkjøp til inntekts erhvervlse	7 773	9 747
4210	Helse (medisin og legebesøk)	21 198	0
4250	Etterutdanning ansatte i PM (lokale)	543	0
4360	Frakt, toll og spedisjon	0	48
4500	Katastrofeinnsats (orkan, storm, flom et	8 969	0
4555	Prosjekt/aktivitet PAPI	4 651	0
4700	Reiseutgifter ifm med hjelpearbeide i DR	44 991	30 484
4800	Rep av hus, egen innsamling i 2017	49 573	0
		589 837	**394 335**
Lønnskostnad			
5000	Lønn til ansatte	48 360	32 305
		48 360	**32 305**
Avskrivning av driftsmidler			
6000	Avskrivninger	14 104	4 000
		14 104	**4 000**
Annen driftskostnad			
6300	Leie lokale	18 574	0
6701	Honorar revisjon	25 000	0
6705	Honorar regnskap	2 236	2 686
6790	Annen fremmed tjeneste	0	256
6800	Kontorrekvisita og trykksaker i Norge	4 114	5 131
6810	Kontorrekvisita og trykksaker i PM	0	1 198

Balanse - spesifikasjon

Amigitos (små Venner)

		2017	2016
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
1105	Bygg, skole	456 456	433 015
1110	Inventar og innredning skole	56 416	64 804
		512 871	**497 819**
Kundefordringer			
1500	Kundefordringer	13 000	0
		13 000	**0**
Andre kortsiktige fordringer			
1570	Reiseforskudd	29 000	0
		29 000	**0**
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1920	Bankinnskudd	137 046	150 136
1930	Konto 2505.03.39680	79 445	63 469
		216 492	**213 605**
Annen egenkapital			
2050	Annen egenkapital	-771 363	-685 465
		-771 363	**-685 465**
Annen kortsiktig gjeld			
2250	Gjeld til til stiftere og privat	0	-25 959
		0	**-25 959**

Resultatregnskap - spesifikasjon

Amigitos (små Venner)

		2017	2016
6830	IT, webside, nett	8 293	6 932
6850	Møbler til leilighet i DR	0	11 029
6900	Telefon	13 916	4 397
6910	It, Webside, etc	3 468	619
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	0	2 223
7320	Reklamekostnad	0	913
7700	Styre- og bedriftsforsamlingsmøter	1 860	0
7770	Bank og kortgebyrer	2 826	180
7775	Gebyr for etablering i DR	0	2 523
		80 288	**38 087**
Renteinntekter			
8050	Annen renteinntekt	-886	-136
		-886	**-136**
Annen finansinntekt			
8060	Valutagevinst (agio)	-2 373	0
		-2 373	**0**
Annen finanskostnad			
8160	Valutatap (disagio)	27 721	9 821
8170	Annen finanskostnad	0	388
		27 721	**10 209**
Avsatt til annen egenkapital			
8960	Avsatt til annen egenkapital	85 899	489 212
		85 899	**489 212**