

Budsjett 2019

Cerebral Parese-foreningen
Oslo og Akershus

2019 BUDSJETT MED SAMMENLIGNINGSGRUNNLAG

Anskaffede midler	Note	Budsjett 2 019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<u>Medlemskontingent</u>		73 000	73 180	80 000	73 070
<u>Tilskudd</u>	4				
Offentlige tilskudd		335 000	289 793	270 000	217 885
Andre tilskudd		185 000	203 907	330 000	221 219
Sum		520 000	493 700	600 000	439 104
<u>Innsamlede midler og gaver</u>					
Gaver		0	50 200	75 000	0
Opptjente inntekter fra aktiviteter fordelt på <u>aktiviteter som oppfyller CP-foreningens formål</u>					
Egenandeler medlemsarrangement	5	168 000	142 149	235 000	123 877
<u>Aktiviteter som skaper inntekter</u>					
Renteinntekter		0	195	0	240
<u>Finans og investeringsinntekter</u>		0	195	0	240
<u>Andre inntekter</u>		75 000	154 605	605 000	176 310
Sum inntekter		836 000	914 029	1 595 000	812 601
Forbrukte midler					
<u>Kostnader til formål</u>					
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet					
Medlemsarrangement	6	750 000	610 322	940 000	665 643
<u>Administrasjonskostnader</u>	7	98 500	116 358	736 500	135 694
<u>Finanskostnader</u>					
Annen rentekostnad		0	0	0	0
Annen finanskostnad		0			
Sum		0	0	0	0
Sum forbrukte midler		848 500	726 679	1 676 500	801 337
Årets aktivitetsresultat		-12 500	187 350	-81 500	11 264

BUDSJETT 2019 Noter

Cerebral Parese-foreningen, Oslo og Akershus

Note nr. 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for idelle organisasjoner.

Prinsipper for inntektsføring og kostnadsføring

Offentlige tilskudd/driftstilskudd inntektsføres når foreningen har juridisk rett til tilskuddet og verdien kan måles pålitelig. Tilskudd det knytter seg betingelser til, inntektsføres i takt med forbruk av midler på den aktivitet som støtten knytter seg til. Ubenyttet tilskudd regnskapsføres i balansen som en forpliktelse. Medlemsinntekter inntektsføres når de mottas. Øvrige gaver/arv måles til virkelig verdi og inntektsføres på mottakstidspunktet. Kostnader hvor det er tilknytning til inntekter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt (sammenstillingsprinsippet). Kostnader hvor det ikke er direkte sammenheng med en inntekt, kostnadsføres på det tidspunkt foreningen har pådratt seg en forpliktelse.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler:

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge klassifisert lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men nedskrevet til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Omløpsmidler er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Fordringer:

Utestående fordringer er bokført til pålydende redusert for påregnelig tap. Avsetning til tap er gjort på grunnlag av individuell vurdering av fordringene.

Fortsatt drift

Styret mener det fremlagte årsregnskapet og balansen gir et riktig uttrykk for situasjonen ved årsskiftet. Det er ikke oppstått forhold etter årets utløp som endrer dette bildet. Etter styrets vurdering er forutsetningene for fortsatt drift tilstede. Årsregnskapet er satt opp under denne forutsetning.

Note nr. 2 Ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.v.

Foreningen har ingen ansatte. Arbeid er basert på frivillighet.

BUDSJETT 2019 Noter

Cerebral Parese-foreningen, Oslo og Akershus

Note nr. 3 Formålskapital

	Formåls kapital	Sum
Pr. 01.01.	225 509	225 509
Årets resultat 2018	187 350	187 350
Pr. 31.12.2018	412 858	412 858

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<u>Note nr. 4 Tilskudd</u>				
Tilskudd offentlige				
Tilskudd fra Bufdir	50 000	50 000	0	0
Tilskudd fra Extrastiftelsen	50 000	20 000	0	0
Støtte fra Oslo kommune	20 000	7 500	40 000	30 000
Støtte fra Akershus fylke	120 000	138 000	150 000	126 000
Tilskudd fra Helse Sør-Øst RHF	40 000	37 000	50 000	35 000
Momskompensasjon	30 000	37 293	30 000	26 885
Bingomidler	25 000	0	0	0
Sum tilskudd offentlige	335 000	289 793	270 000	217 885

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Tilskudd andre				
Støtte fra CP-foreningen	125 000	125 000	125 000	110 000
Grasrotandel	30 000	34 457	30 000	32 225
Arrangementstøtte fra Hjelpemiddelleverandører	30 000	44 450	175 000	78 993
Sum tilskudd andre	185 000	203 907	330 000	221 219

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<u>Note nr. 5 Egenandeler</u>				
Egenandel voksengruppa	5 000	3 150	50 000	10 845
Egenandel ung voksen	3 000	1 800	10 000	1 278
Egenandel CP-klubben	0	0	0	0
Egenandel sommerfest	8 000	8 725	15 000	4 643
Egenandel nyttårstreiff / vinteraktivitetsdag	12 000	11 450	15 000	4 928
Egenandel Holmen Foreldreweekend	15 000	0	25 000	8 603
Egenandel Familieweekend	115 000	116 774	105 000	86 686
Egenandel Førjulsarrangement	10 000	250	15 000	6 895
Sum egenandeler	168 000	142 149	235 000	123 877

BUDSJETT 2019 Noter

Cerebral Parese-foreningen, Oslo og Akershus

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Note nr. 6 Kostnader til aktiviteter som oppfyller fo				
Kostnader seminar	10 000	0	10 000	1 120
Sommertreff	50 000	51 515	45 000	41 078
Nyttårstreff / Vinteraktivetsdag	60 000	61 181	45 000	34 300
Foreldreweekend Holmen	35 000	0	35 000	19 875
Familieweekend Beito	250 000	265 163	250 000	250 199
Kostnader Førjulsarrangement	50 000	0	50 000	42 361
Kostnader åpent hus	20 000	19 157	35 000	19 013
Spillprosjektet	25 000	0	15 000	19 013
Kostnader medlemsmøter	10 000	6 455	35 000	7 639
CP-klubben	10 000	5 978	30 000	9 790
Kostnader Sabeltann	60 000	125 435	220 000	119 471
Kostnader Sabeltann Svømming	45 000	44 173	40 000	28 250
Kostnader ungdomsgruppa	50 000	0	35 000	1 450
Kostnader Ung voksen	40 000	2 368	30 000	8 325
Kostnader voksengruppa	30 000	28 236	40 000	63 760
Jubileum	0	0	10 000	0
Diverse kostnader arrangement	5 000	661	15 000	0
Sum Kostnader til aktiviteter som oppfyller formål	750 000	610 322	940 000	665 643

Note nr. 7 Administrasjon

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Revisjon	10 000	19 885	22 000	19 000
Kontorhold	6 500	6 533	5 000	4 783
Trykksaker	0	0	25 000	0
Møter, kurs, oppdatering o.l.	5 000	0	95 000	2 700
Telefon / porto	10 000	10 374	45 000	13 984
Reiseutgifter	10 000	10 324	50 000	12 257
Annonser	0	0	0	0
Reklame / profilering	20 000	18 943	77 000	18 289
Diverse utgifter, Gaver	1 000	298	7 500	3 548
Kontingent	5 000	3 900	12 000	5 563
Styremøtekostnader	15 000	12 685	15 000	9 794
Årsmøte	2 000	1 451	10 000	8 000
Landsmøtekostnader	0	20 082	20 000	0
Bankkostnader	11 000	10 753	3 000	2 576
Annen kostnad	3 000	1 130	350 000	35 201
Sum administrasjon	98 500	116 358	736 500	135 694

BUDSJETT 2019 Noter

Cerebral Parese-foreningen, Oslo og Akershus

Note nr. 8 Mottatt tilskudd for bruk neste år

		Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Tilskuddsgiver	Formål			
Extrastiftelsen	Tur til Kiel for unge	30 000		
Prinsesse Märtha Louises Fond		8 000		
Akershus Fylkeskommune	Sykkeltur	22 000		
Egenandel betalt i 2018	Nyttårstreff	1 900		
Sum overført til bruk neste år		61 900		

Note nr. 9 Artsinndeling

	Budsjett 2019	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Inntekter				
Tilskudd offentlige	335 000	289 793	270 000	217 885
Tilskudd andre	185 000	203 907	330 000	221 219
Andre inntekter	316 000	420 134	995 000	373 257
Sum Inntekter	836 000	913 834	1 595 000	812 361
Kostnader				
Lønnskostnader	0	0	0	0
Andre driftskostnader	848 500	726 679	1 676 500	801 337
Sum kostnader	848 500	726 679	1 676 500	801 337
Driftsresultat	-12 500	187 154	-81 500	11 023
Renteinntekter	0	195	0	240
Netto finansposter	0	195	0	240
Årsresultat	-12 500	187 350	-81 500	11 264
Disponering av resultat				
Overført til/fra formålskapital	12 500	-187 350	81 500	-11 264