

# *Aktivitetsregnskap 2017*



**Cerebral Parese-foreningen**  
Vestfold

## AKTIVITETSREGNSKAP

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Anskaffede midler</b>			
<b><u>Medlemskontingent</u></b>	<b>19 200</b>	<b>30 000</b>	<b>18 960</b>
<b><u>Tilskudd</u></b>	<b>Note 4</b>		
Offentlige tilskudd	9 807	11 000	6 980
Andre tilskudd	0	40 000	35 000
<b>Sum</b>	<b>9 807</b>	<b>51 000</b>	<b>41 980</b>
<b><u>Innsamlede midler og gaver</u></b>			
<b>Gaver</b>	<b>47 822</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Opptjente inntekter fra aktiviteter fordelt på aktiviteter som oppfyller CP-foreningens formål</u></b>			
Egenandeler medlemsarrangement	<b>Note 5</b>	8 830	31 980
<b><u>Aktiviteter som skaper inntekter</u></b>			
Renteinntekter	19 777	18 100	19 724
Andre finansinntekter	0	0	0
<b><u>Finans og investeringsinntekter</u></b>	<b>19 777</b>	<b>18 100</b>	<b>19 724</b>
<b><u>Andre inntekter</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum inntekter</b>	<b>105 436</b>	<b>132 100</b>	<b>112 644</b>
<b>Forbrukte midler</b>			
<b><u>Kostnader til formål</u></b>			
<b>Gaver, tilskudd, bevilgninger til oppfyllelse av CP-foreningens formål</b>			
Feriestøtte til medlemmer	8 000	40 000	72 000
<b>Sum</b>	<b>8 000</b>	<b>40 000</b>	<b>72 000</b>
<b><u>Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet</u></b>			
Medlemsarrangement	<b>Note 6</b>	52 956	122 591
<b><u>Administrasjonskostnader</u></b>	<b>Note 7</b>	42 412	33 181
<b><u>Finanskostnader</u></b>			
Annen rentekostnad	0	0	0
Annen finanskostnad	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum forbrukte midler</b>	<b>103 368</b>	<b>184 500</b>	<b>227 773</b>
<b>Årets aktivitetsresultat</b>	<b>2 069</b>	<b>-52 400</b>	<b>-115 129</b>

## Balanse

Eiendeler	Note	2017	2016
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		19 200	39 412
Boliglån til medlemmer		70 475	98 950
<b>Sum fordringer</b>		<b>89 675</b>	<b>138 362</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Kasse		0	202
Driftskonto		411 468	379 916
Plasseringskonto		3 547 606	3 528 201
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 959 075</b>	<b>3 908 319</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 048 750</b>	<b>4 046 681</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>4 048 750</b>	<b>4 046 681</b>
<b>Formålskapital og gjeld</b>			
		<b>2017</b>	<b>2016</b>
Annen formålskapital	3	420 515	418 446
Formålskapital med selvpålagt restreksjoner	3	3 628 235	3 628 235
<b>Sum formålskapital</b>		<b>4 048 750</b>	<b>4 046 681</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum formålskapital og gjeld</b>		<b>4 048 750</b>	<b>4 046 681</b>

Sandefjord 12. mars 2018

  
Ingrid Lang  
leder

Dagheid Holm  
nestleder



  
Per Yngve Larsen  
styremedlem

Petter Brown  
styremedlem



  
Tanja Leegaard  
styremedlem

  
Trond Mathisen  
styremedlem

  
Renate Lilleaas Mathisen  
styremedlem

## Noter 2017

### Cerebral Parese-foreningen, Vestfold

#### 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.

#### **Kortsiktige plasseringer:**

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) er i regnskapet vurdert til markedsverdi pr. 31.12.2017.

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

Foreningen har ingen ansatte. Arbeid er basert på frivillighet.

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
Styrehonorar	0	0	0

Det er ikke kostnadsført honorar til revisjon.

## Noter 2017

### Cerebral Parese-foreningen, Vestfold

#### Note nr. 3 Formålskapital

	Kapital fondet	Formåls kapital	Sum
Pr. 01.01.	3 628 235	418 446	4 046 681
Årets resultat		2 069	2 069
Pr. 31.12.	3 628 235	420 515	4 048 750

#### Note nr. 4 Tilskudd

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
<b>Tilskudd offentlige</b>			
Grasrot	1 867,86	1 000,00	1 008,29
Momskompensasjon	7 939,00	10 000,00	5 972,00
<b>Sum tilskudd offentlige</b>	<b>9 806,86</b>	<b>11 000,00</b>	<b>6 980,29</b>
<b>Tilskudd andre</b>			
CP-foreningen	0,00	40 000,00	35 000,00
<b>Sum tilskudd andre</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>35 000,00</b>

#### Note nr. 5 Egenandeler

Egenandel Seniortreff / voksentreff	0,00	2 000,00	2 700,00
Egenandel Langesund / Strømstad	7 430,00	0,00	23 070,00
Egenandel Julefest	1 400,00	6 000,00	6 210,00
Egenandel fellestur	0,00	25 000,00	0,00
<b>Sum egenandeler</b>	<b>8 830,00</b>	<b>33 000,00</b>	<b>31 980,00</b>

#### Note nr. 6 Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet

Andre kursarr, seminar	800,00	15 000,00	16 144,00
Seniortreff / Voksentreff	0,00	5 000,00	5 197,00
Sommertur	0,00	0,00	0,00
Julefest	10 633,99	30 000,00	48 530,50
Bading	0,00	0,00	0,00
Langesund / Strømstad	41 238,00	50 000,00	49 835,00
<b>Sum kostnader til aktiviteter som oppdyller formålet</b>	<b>52 671,99</b>	<b>100 000,00</b>	<b>119 706,50</b>

## Noter 2017

### Cerebral Parese-foreningen, Vestfold

#### Note nr. 7 Administrasjon

	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Regnskap</b>
	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Regnskap	0	0	0
Fondsadministrasjon	0	500	285
Reiseutgifter	13 822	0	0
Kontingenter	925	1 000	925
Styrekostnader	5 964	25 000	18 130
Andre administrative kostnader	21 701	15 000	13 842
<b>Sum administrasjon</b>	<b>42 412</b>	<b>41 500</b>	<b>33 181</b>

#### Note nr. 8 Artsinndeling

	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Regnskap</b>
	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Inntekter</b>			
Tilskudd offentlige	9 807	1 000	1 008
Tilskudd andre	0	40 000	35 000
Andre inntekter	75 852	73 000	56 912
<b>Sum inntekter</b>	<b>85 659</b>	<b>114 000</b>	<b>92 920</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnader	0	0	0
Andre driftskostnader	103 368	184 500	227 773
<b>Sum kostnader</b>	<b>103 368</b>	<b>184 500</b>	<b>227 773</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-17 708</b>	<b>-70 500</b>	<b>-134 853</b>
Renteinntekter	19 777	18 100	19 724
Verdvvurdering finansielle omløpsmidler			
<b>Netto finansposter</b>	<b>19 777</b>	<b>18 100</b>	<b>19 724</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>2 069</b>	<b>-52 400</b>	<b>-115 129</b>
<b>Disponering av resultat</b>			
Overført til/fra formålskapital	-2 069		115 129