

# *Aktivitetsregnskap 2018*



**Cerebral Parese-foreningen**  
Vestfold

## AKTIVITETSREGNSKAP

Anskaffede midler	Note	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<b>Medlemskontingent</b>		18 790	20 000	19 200
<b>Tilskudd</b>	4			
Offentlige tilskudd		7 676	6 000	9 807
Andre tilskudd		40 000	30 000	0
<b>Sum</b>		<b>47 676</b>	<b>36 000</b>	<b>9 807</b>
<b>Innsamlede midler og gaver</b>				
Gaver		0	0	47 822
<b>Opptjente inntekter fra aktiviteter fordelt på aktiviteter som oppfyller CP-foreningens formål</b>				
Egenandeler medlemsarrangement	5	20 925	30 000	8 830
<b>Aktiviteter som skaper inntekter</b>				
Renteinntekter		17 483	19 100	19 777
Andre finansinntekter		0	0	0
<b>Finans og investeringsinntekter</b>		<b>17 483</b>	<b>19 100</b>	<b>19 777</b>
<b>Andre inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>104 873</b>	<b>105 100</b>	<b>105 436</b>
<b>Forbrukte midler</b>				
<b>Kostnader til formål</b>				
<b>Gaver, tilskudd, bevilgninger til oppfyllelse av CP-foreningens formål</b>				
Feriestøtte til medlemmer		0	0	8 000
<b>Sum</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>
<b>Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet</b>				
Medlemsarrangement	6	108 072	100 000	52 956
<b>Administrasjonskostnader</b>	7	90 019	56 500	42 412
<b>Finanskostnader</b>				
Annen rentekostnad		10	0	0
Annen finanskostnad				
<b>Sum</b>		<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum forbrukte midler</b>		<b>198 101</b>	<b>156 500</b>	<b>103 368</b>
<b>Årets aktivitetsresultat</b>		<b>-93 227</b>	<b>-51 400</b>	<b>2 069</b>

## Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		18 790	19 200
Boliglån til medlemmer		50 825	70 475
<b>Sum fordringer</b>		<b>69 615</b>	<b>89 675</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Kasse		0	0
Driftskonto		337 743	411 468
Plasseringskonto		3 548 164	3 547 606
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>3 885 908</b>	<b>3 959 075</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 955 523</b>	<b>4 048 750</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 955 523</b>	<b>4 048 750</b>

Formålskapital og gjeld		2018	2017
Annen formålskapital	3	327 288	420 515
Formålskapital med selvpålagt restreksjoner	3	3 628 235	3 628 235
<b>Sum formålskapital</b>		<b>3 955 523</b>	<b>4 048 750</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>3 955 523</b>	<b>4 048 750</b>

Underskrift av styret

Sted og dato Sande fjord 7/2-2019

*Ingrid Lang*  
Ingrid Lang  
leder

*Dagheid Holm*  
Dagheid Holm  
styremedlem

*Trond Mathisen*  
Trond Mathisen  
styremedlem

*Renate Lilleaas Mathisen*  
Renate Lilleaas Mathisen  
styremedlem

*Tanja Leegaard*  
Tanja Leegaard  
styremedlem

*Nina K. Andersen*  
Nina Kristine Andersen  
styremedlem

## Noter 2018

### 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.

#### **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.

Det er ikke kostnadsført honorar til revisjon.

## Noter 2018

### Cerebral Parese-foreningen, Vestfold

#### Note nr. 3 Formålskapital

	Kapital fondet	Formåls kapital	Sum
Pr. 01.01.	3 628 235	420 515	4 048 750
Årets resultat		-93 227	-93 227
Pr. 31.12.	3 628 235	327 288	3 955 523

#### Note nr. 4 Tilskudd

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<b>Tilskudd offentlige</b>			
Grasrot	2 699	1 000	1 868
Momskompensasjon	4 977	5 000	7 939
<b>Sum tilskudd offentlige</b>	<b>7 676</b>	<b>6 000</b>	<b>9 807</b>
<b>Tilskudd andre</b>			
CP-foreningen	40 000,00	30 000,00	0,00
<b>Sum tilskudd andre</b>	<b>40 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>

#### Note nr. 5 Egenandeler

Egenandel Seniortreff / voksentreff	0	0	0
Egenandel Langesund / Strømstad	15 600	25 000	7 430
Egenandel Julefest	5 325	5 000	1 400
Egenandel fellestur	0	0	0
<b>Sum egenandeler</b>	<b>20 925</b>	<b>30 000</b>	<b>8 830</b>

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

Andre kursarr, seminar	1 718	35 000	800
Seniortreff / Voksentreff	0	0	0
Sommertur	0	0	0
Julefest	26 764	30 000	10 634
Møteutgifter	11 609	10 000	284
Langesund / Strømstad	67 981	25 000	41 238
<b>Sum kostnader til aktiviteter som oppdyller formålet</b>	<b>108 072</b>	<b>100 000</b>	<b>52 956</b>

## Noter 2018

### Cerebral Parese-foreningen, Vestfold

#### Note nr. 7 Administrasjon

	Regnskap	Budsjett	Regnskap
	2018	2018	2017
Regnskap	0	0	0
Fondsadministrasjon	71	500	0
Reiseutgifter	23 830	0	13 822
Kontingenter	925	1 000	925
Styrekostnader	19 157	30 000	5 964
Andre administrative kostnader	46 036	25 000	21 701
<b>Sum administrasjon</b>	<b>90 019</b>	<b>56 500</b>	<b>42 412</b>

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2018 og heller ikke i 2017.

#### Note nr. 8 Artsinndeling

	Regnskap	Budsjett	Regnskap
	2018	2018	2017
<b>Inntekter</b>			
Tilskudd offentlige	7 676	6 000	9 807
Tilskudd andre	40 000	30 000	0
Andre inntekter	39 715	50 000	75 852
<b>Sum Inntekter</b>	<b>87 391</b>	<b>86 000</b>	<b>85 659</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnader	0	0	0
Andre driftskostnader	198 091	156 500	103 368
<b>Sum kostnader</b>	<b>198 091</b>	<b>156 500</b>	<b>103 368</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-110 700</b>	<b>-70 500</b>	<b>-17 708</b>
Renteinntekter	17 483	19 100	19 777
Rentekostnader	-10	0	0
<b>Netto finansposter</b>	<b>17 473</b>	<b>19 100</b>	<b>19 777</b>
<b>Årsresultat</b>	<b>-93 227</b>	<b>-51 400</b>	<b>2 069</b>

#### **Disponering av resultat**

Overført til/fra formålskapital	93 227	-2 069
---------------------------------	--------	--------