

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring av offentlige tilskudd, private bidrag og gaver skjer ved utbetaling, men for tilskudd som gjelder bestemte prosjekter eller krysser et årsskifte periodiseres beløpet i takt med anvendelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Note 2 - Anskaffelse og tilgang midler

Frivillighetssentralen mottar støtte og tilskudd fra foreninger og private med tilknytning til sentralen geografisk eller på andre måter. I 2018 ble Frivillighetssentralen også godkjent som lotteriverdig organisasjon og har mottatt resultatandeler fra bingovirksomhet. Det er også iverksatt tiltak for å øke tilfanget av private gaver.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2018	2017
Lønninger	688 455	586 610
Arbeidsgiveravgift	101 813	86 900
Pensjonskostnader	25 342	17 104
Sum	<u>815 610</u>	<u>690 614</u>

Lønn og godtgjørelse til daglig leder utgjør tkr. 515.

I tillegg til fast stilling som daglig leder har det vært en deltidsansatt i besøkstjenesten. Stillingen er midlertidig, basert på tilskudd fra Bydel Vestre Aker, Ris menighet, Voksen menighet og Røa menighet.

Ytelser til ledende personer

Foretaket har obligatorisk tjenestepensjonsordning som tilfredsstillende kravene i loven.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke ytet godtgjørelser, lån eller sikkerhetsstillelser til ansatte, tillitsvalgte eller andre ledelsespersoner.

Honorar til revisor er kostnadsført med 19.375 kr., inkluderende merverdiavgift.

Vestre Aker Frivillighetssentral

Noter til regnskapet for 2018

Note 4 - Bankinnskudd og bundne midler

	2018
Bundne skattetrekkmidler utgjør	46 134
Skyldig skattetrekk utgjør kr. 47.130	

Note 5 - Tilskudd og periodiseringer

Frivillighetssentralen mottar støtte og bidrag under året som kan være generelle eller allokerte nærmere bestemte prosjekter. I de tilfelle der midler er knyttet til bestemte prosjekter fra bidragsyter, periodiseres midlene som anskaffelse sammenstillt med anvendelsen. Der bidrag og støtte er del av en fast løpende ordning, regnskapsføres midlene normalt som anskaffet i tildelingsåret. Det ble ved årsslutt 2017 vedtatt påkostninger, vedlikehold og anskaffelser beregnet til 79 tkr. som dekkes av mottatte midler i 2017. Disse tiltakene er gjennomført i 2018 og resultatføres i gjennomføringsåret.

Note 6 - Egenkapital

Stiftelsen ble stiftet 15.05.1999 med en grunnkapital på kr 40.000.

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	40 000	336 288	376 288
Årsresultat	0	-161 234	-161 234
<hr/> Egenkapital 31.12.	<hr/> 40 000	<hr/> 175 054	<hr/> 215 054

Vestre Aker Frivillighetsentral

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Tilførsel av midler			
Gaver og annen støtte	2	211 176	375 823
Annen driftsinntekt		49 928	27 851
Offentlige tilskudd og midler	5	921 392	796 054
Sum driftsinntekter		<u>1 182 496</u>	<u>1 199 728</u>
Anvendelse av midler			
Anvendelse av midler direkte til stiftelsens formål	5	65 951	111 000
Lønnskostnad	3	816 650	690 614
Annen driftskostnad	3	466 187	195 853
Sum driftskostnader		<u>1 348 788</u>	<u>997 467</u>
Driftsresultat		<u>-166 292</u>	<u>202 261</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		<u>5 058</u>	<u>5 620</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-161 234</u>	<u>207 881</u>
Årsresultat		<u>-161 234</u>	<u>207 881</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	6	<u>-161 234</u>	<u>207 881</u>

Vestre Aker Frivillighetssentral

Balanse pr. 31. desember

	Note	2018	2017
Omløpsmidler			
Bankinnskudd og kontanter	4	<u>378 091</u>	<u>568 676</u>
Sum omløpsmidler		<u>378 091</u>	<u>568 676</u>
Sum eiendeler		<u>378 091</u>	<u>568 676</u>
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Annen innskutt egenkapital	6	<u>40 000</u>	<u>40 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>40 000</u>	<u>40 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	<u>175 054</u>	<u>336 288</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>175 054</u>	<u>336 288</u>
Sum egenkapital		<u>215 054</u>	<u>376 288</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Periodiserte tilskudd, andre midler m.v.	5	0	76 204
Skyldig forskuddstrekk og arbeidsgiveravgift	4	82 850	46 249
Annen kortsiktig gjeld og periodiseringer		80 187	69 935
Sum kortsiktig gjeld		<u>163 037</u>	<u>192 388</u>
Sum gjeld		<u>163 037</u>	<u>192 388</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>378 091</u>	<u>568 676</u>

Oslo, 24. april 2019


Ola Ramstad
styreleder


Tor Linaae
nestleder


May Elisabeth Tidemann
styremedlem


Per W Jensen
styremedlem


Helge Bjørhall
styremedlem


Bjarne Dehli
styremedlem


Odd Gogstad
styremedlem


Jan Erik Holthe
styremedlem


Aril Dahl
styremedlem


Espen Watne Andresen
daglig leder