

Årsregnskap 2018

Naturvernforbundet I Rogaland
(org. nr. 971 339 993)

Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

RESULTATREGNSKAP	Note	2018	2017
Salgsinntekt	8	1 723 544	456 843
Offentlig støtte	6	1 487 442	1 965 203
Utleieinntekter	8	228 200	127 745
Annen støtte	6	40 125	384 509
Annen driftsinntekt		238 414	346 725
SUM DRIFTSINNTEKTER		<u>3 717 724</u>	<u>3 281 026</u>
Lønnskostnad	2	2 255 090	1 805 208
Ordinære avskrivninger	5	100 700	93 900
Annen driftskostnad	2	1 263 193	1 186 294
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>3 618 983</u>	<u>3 085 402</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>98 741</u>	<u>195 624</u>
Renteinntekt		2 462	5 549
Rentekostnad		42 500	42 688
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>-40 039</u>	<u>-37 139</u>
ÅRSRESULTAT		<u>58 703</u>	<u>158 485</u>
Overføringer: til annen egenkapital	4	<u>58 703</u>	<u>158 485</u>
SUM OVERFØRINGER		<u>58 703</u>	<u>158 485</u>

Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

BALANSE PR. 31.12	Note	2018	2017
EI ENDELER			
Tomter og bygninger	5, 7	1 041 623	1 063 323
Driftsløsøre og lignende	5	<u>283 407</u>	<u>362 407</u>
SUM VARI GE DRIFTSMI DLER		<u>1 325 030</u>	<u>1 425 730</u>
SUM ANLEGGSMI DLER		<u>1 325 030</u>	<u>1 425 730</u>
Varebeholdning		<u>22 310</u>	<u>22 310</u>
SUM VARER OG ANNEN BEHOLDNING		<u>22 310</u>	<u>22 310</u>
Kundefordringer		39 987	54 761
Andre kortsiktige fordringer		<u>420 671</u>	<u>71 871</u>
SUM FORDRINGER		<u>460 658</u>	<u>126 632</u>
Bankinnskudd og kontanter	3	<u>1 659 945</u>	<u>2 003 305</u>
SUM BANKI NNSKUDD OG KONTANTER		<u>1 659 945</u>	<u>2 003 305</u>
SUM OMLØPSMI DLER		<u>2 142 913</u>	<u>2 152 247</u>
SUM EI ENDELER		<u>3 467 943</u>	<u>3 577 977</u>

Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

BALANSE PR. 31.12	Note	2018	2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
Rogaland Naturvernfond	4	200 000	200 000
Annen egenkapital	4	<u>1 613 417</u>	<u>1 554 714</u>
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		<u>1 813 417</u>	<u>1 754 714</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>1 813 417</u>	<u>1 754 714</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	<u>1 079 520</u>	<u>1 139 760</u>
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		<u>1 079 520</u>	<u>1 139 760</u>
Leverandørgjeld		144 776	154 970
Skyldig offentlige avgifter		113 605	113 593
Annen kortsiktig gjeld		<u>317 326</u>	<u>414 939</u>
SUM KORTSIKTIG GJELD		<u>575 706</u>	<u>683 503</u>
SUM GJELD		<u>1 655 226</u>	<u>1 823 263</u>
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>3 468 643</u>	<u>3 577 977</u>

Stavanger, 05.03.2019
Styret i Naturvernforbundet I Rogaland

Hallgeir Håbakk Langeland
styreleder

Randi Storhaug
nestleder

Kjetil Lønne Nilsen
styremedlem

Ellen Jepson
styremedlem

Erik Thoring
daglig leder

Hugh Alexander Clarke
styremedlem

Wenche Skorge
styremedlem

Naturvernforbundet I Rogaland

Org. nr.: 971 339 993

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder for små foretak. Foreningens drift er ikke skatteplikt.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

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

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

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

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd periodiseres sammen med de kostnader tilskuddet er ment å dekke, og er presentert i regnskapet etter bruttoføring.

Naturvernforbundet i Rogaland

Org. nr.: 971 339 993

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	1 877 967	1 490 201
Arbeidsgiveravgift	291 353	215 735
Pensjonskostnader	77 499	0
Andre ytelser	8 271	99 272
Sum	2 255 090	1 805 208

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4,5 3,5

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	432 226	0
Annen godtgjørelse	13 830	0

Selskapet er pålagt obligatorisk tjenstepensjon etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har etablert pensjonsordning som tilfredsstiller kravene til denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 12 500.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 39 375. Alle beløp er inkl. mva.

Note 3 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 44 621,-

Note 4 Egenkapital

	Annen Egenkapital	Rogaland Naturvernfond	Sum
Egenkapital 01.01	1 554 714	200 000	1 754 714
Årsresultat	58 703		58 703
Egenkapital 31.12	1 613 417	200 000	1 813 417

Naturvernforbundet i Rogaland har fra og med regnskapsåret 2015 avsatt kr. 200 000 til Rogaland Naturvernfond.

Naturvernforbundet i Rogaland

Org. nr.: 971 339 993

Noter til regnskapet for 2018

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	4 695 323	452 007	5 147 330
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	0	0	0
- Mottatte gaver	-3 632 000		-3 632 000
= Anskaffelseskost 31.12.	1 085 023	452 007	1 537 030
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	43 400	168 600	212 000
= Bokført verdi 31.12.	1 041 623	283 407	1 325 030
Årets ordinære avskrivninger	21 700	79 000	100 700
Økonomisk levetid	50 år	5-10 år	

Note 6 Offentlig

Av offentlig støtte utgjorde kr. 1 000 000 seg til grunntilskudd fra Miljødepartementet i 2017, i 2018 ble det opprettet en egen forening BVJ (Besøkscenter Våtmark Jæren).

Det gis årlig støtte på 1 mill fra Miljødepartementet som skal regnskapsføres som støtte i BVJ. Naturvernforbundet i Rogaland skal fortsatt holde foredrag, sørge for drifting samt lønne de ansatte. Videre skal Jæren Friluftsråds prosjektkostnader fordeles. Det foreligger avtalte om timerater som viderefaktureres fra Naturvernforbundet i Rogaland.

Det som i år fremkommer av konto er i hovedsak prosjekterrelaterte tilskudd.

Note 7 Langsiktig gjeld og pantsettelsler

	2018	2017
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 079 520	1 139 760
Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt	1 079 520	1 139 760
Gjeld som er sikret med pant o.l.:		
Gjeld til kredittinstitusjoner	1 079 520	1 139 760
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:		
Tomt og bygninger (brutto)	4 673 623	4 695 323
Sponsorinntekter Ingen Steenslands Hus	-3 632 000	-3 632 000
Balanseført verdi	1 041 623	1 063 323

Naturvernforbundet i Rogaland

Org. nr.: 971 339 993

Noter til regnskapet for 2018

Note 8 Viderefakturerte kostnader til Besøkscenter Våtmark Jæren

Naturvernforbundet i Rogaland har i 2018 viderefakturert BVJ for drifting samt for betaling av lønn til ansatte i BVJ.

	2018	2017
Viderefakturert lønn	786 288	
Viderefakturert leie	41 000	
Viderefakturerte kostnader	22 850	
Andre ytelser	8 039	
Sum	858 177	0