

# Årsregnskap 2020

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

# Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

RESULTATREGNSKAP	Note	2020	2019
Salgsinntekt	8	1 385 625	1 504 773
Offentlig støtte	6, 9	1 491 373	1 351 409
Utleieinntekter	8	326 180	276 850
Annen støtte	6	263 750	100 000
Annen driftsinntekt		310 436	309 702
SUM DRIFTSINNTEKTER		<u>3 777 365</u>	<u>3 542 734</u>
Lønnskostnad	2	2 479 786	2 092 940
Ordinære avskrivninger	5	100 700	100 830
Annen driftskostnad	2	1 085 316	1 250 785
SUM DRIFTSKOSTNADER		<u>3 665 802</u>	<u>3 444 556</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>111 562</u>	<u>98 178</u>
Renteinntekt		2 202	3 844
Rentekostnad		41 032	44 858
RESULTAT AV FINANSPOSTER		<u>-38 830</u>	<u>-41 014</u>
ÅRSRESULTAT		<u>72 732</u>	<u>57 164</u>
Overføringer: til annen egenkapital	4	<u>72 732</u>	<u>57 164</u>
SUM OVERFØRINGER		<u>72 732</u>	<u>57 164</u>

# Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

BALANSE PR. 31.12	Note	2020	2019
EI ENDELER			
Tomter og bygninger	5, 7	998 300	1 020 000
Driftsløsøre og lignende	5	<u>125 200</u>	<u>204 200</u>
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		<u>1 123 500</u>	<u>1 224 200</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>1 123 500</u>	<u>1 224 200</u>
Varebeholdning		<u>22 310</u>	<u>22 310</u>
SUM VARER OG ANNEN BEHOLDNING		<u>22 310</u>	<u>22 310</u>
Kundefordringer		16 560	98 978
Andre kortsiktige fordringer		<u>60 397</u>	<u>7 200</u>
SUM FORDRINGER		<u>76 957</u>	<u>106 178</u>
Bankinnskudd og kontanter	3	<u>2 231 753</u>	<u>1 967 531</u>
SUM BANKINNSKUDD OG KONTANTER		<u>2 231 753</u>	<u>1 967 531</u>
SUM OMLØPSMIDLER		<u>2 331 020</u>	<u>2 096 019</u>
SUM EI ENDELER		<u>3 454 520</u>	<u>3 320 219</u>

# Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

BALANSE PR. 31.12	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Rogaland Naturvernfond	4	200 000	200 000
Annen egenkapital	4	<u>1 743 313</u>	<u>1 670 581</u>
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		<u>1 943 313</u>	<u>1 870 581</u>
SUM EGENKAPITAL	4	<u>1 943 313</u>	<u>1 870 581</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	<u>959 040</u>	<u>1 019 280</u>
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		<u>959 040</u>	<u>1 019 280</u>
Leverandørgjeld		116 507	38 824
Skyldig offentlige avgifter		179 135	136 402
Annen kortsiktig gjeld		<u>256 525</u>	<u>255 131</u>
SUM KORTSIKTIG GJELD		<u>552 167</u>	<u>430 358</u>
SUM GJELD		<u>1 511 207</u>	<u>1 449 638</u>
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		<u>3 454 520</u>	<u>3 320 219</u>

Stavanger, 16.02.2021  
Styret i Naturvernforbundet I Rogaland

\_\_\_\_\_  
Hallgeir Håbakk Langeland  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Randi Storhaug  
nestleder

\_\_\_\_\_  
Kjetil Lønne Nilsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Ellen Jepson  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Hugh Alexander Clarke  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Wenche Skorge  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Erik Thoring  
daglig leder

# Naturvernforbundet I Rogaland

Org. nr.: 971 339 993

Noter til regnskapet for 2020

---

## 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 2020

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

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 071 702	1 760 250
Arbeidsgiveravgift	315 285	259 947
Pensjonskostnader	84 399	72 743
Andre ytelser	8 400	0
Sum	2 479 786	2 092 940

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4,2 3,9

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	433 313	0
Annen godtgjørelse	17 251	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 2020 utgjør kr 24 500.

Honorar for andre tjenester utgjør kr 7 500. Alle beløp er inkl. mva.

Note 3 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 70 273

Note 4 Egenkapital

	Annen Egenkapital	Rogaland Naturvernfond	Sum
Egenkapital 01.01	1 670 581	200 000	1 870 581
Årsresultat	72 732		72 732
Egenkapital 31.12	1 743 313	200 000	1 943 313

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 2020

## 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.	-86 723	-326 807	-413 530
= Bokført verdi 31.12.	998 300	125 200	1 123 500
Årets ordinære avskrivninger	21 700	79 000	100 700
Økonomisk levetid	50 år	5-10 år	

## Note 6 Offentlig

Det gis årlig støtte fra Miljødepartementet som regnskapsføres som støtte i BVJ (Besøksenter Våtmark Jæren). Naturvernforbundet i Rogaland skal holde foredrag, sørge for drifting samt lønne de ansatte som viderefaktureres BVJ. 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 prosjektrelaterte tilskudd.

## Note 7 Langsiktig gjeld og pantsettelser

	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	959 040	1 019 280
Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt	959 040	1 019 280
Gjeld som er sikret med pant o.l.:		
Gjeld til kredittinstitusjoner	959 040	1 019 280
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld:		
Tomt og bygninger (brutto)	4 630 300	4 652 000
Sponsorinntekter Ingen Steenslands Hus	-3 632 000	-3 632 000
Balanseført verdi	998 300	1 020 000

# Naturvernforbundet i Rogaland

Org. nr.: 971 339 993

Noter til regnskapet for 2020

---

## Note 8 Viderefakturerte kostnader til Besøkscenter Våtmark Jæren

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

	2020	2019
Viderefakturerte kostnader	976 053	970 216
Sum	976 053	970 216

## Note 9 Spesifisert tilskudd.

	2020	2019
Tilskudd fra Rogalands Fylkeskommune	343 391	122 000



# Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

	2020	2019
<b>Salgsinntekt</b>		
3000 Salgsinnt. handelsvarer, avgiftspliktig,	0,00	-1 260,00
3100 Skjøtsel, vedlikehold, prosjekter, undervis	-948 963,70	-1 062 270,89
3125 Salg av annonser, avgiftsfri	-44 245,00	-111 120,00
3205 Kiosksalg etc	0,00	330,00
3206 Inngang foredrag, Natur på torsdag	-3 750,00	-6 020,00
3207 Salg varer	-141 693,00	-138 935,00
3208 Salg mat	-230 413,58	-185 497,00
3211 Andre interne salg	-16 560,00	0,00
	<u>-1 385 625,28</u>	<u>-1 504 772,89</u>
<b>Offentlig støtte</b>		
3400 Momskompensasjon	-233 309,00	-161 007,00
3440 Offentlige tilskudd for tjenester	-1 258 064,48	-1 190 401,95
	<u>-1 491 373,48</u>	<u>-1 351 408,95</u>
<b>Utleieinntekter</b>		
3209 Utleie av lokaler	-326 180,00	-276 850,00
	<u>-326 180,00</u>	<u>-276 850,00</u>
<b>Annen støtte</b>		
3441 Prosjektstøtte, privat	-263 750,00	-100 000,00
	<u>-263 750,00</u>	<u>-100 000,00</u>
<b>Annen driftsinntekt</b>		
3905 Gaver/andre inntekter	-51 900,00	-87 450,00
3920 Medlemskontingenter	-258 536,00	-222 252,00
	<u>-310 436,00</u>	<u>-309 702,00</u>
<b>Lønnskostnad</b>		
5000 Lønn til ansatte	1 894 939,72	1 550 576,39
5092 Feriepenger	246 725,00	199 674,00
5210 Fri telefon	0,00	10 000,00
5280 Annen fordel i arbeidsforhold, AGA opply	-2 896,81	480,00
5290 Motkonto for gruppe 52	0,00	-10 000,00
5400 Arbeidsgiveravgift	280 583,08	231 792,40
5405 Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	34 701,91	28 154,20
5800 Refusjon av sykepenger	-69 963,00	0,00
5950 Obligatorisk tjenstepensjon (OTP)	84 399,38	81 587,50
5990 Annen personalkostnad	11 296,70	675,90
	<u>2 479 785,98</u>	<u>2 092 940,39</u>
<b>Ordinære avskrivninger</b>		
6000 Avskrivning fast eiendom	30 800,00	30 467,00
6015 Avskr. maskiner og inventar	69 900,00	70 363,00
	<u>100 700,00</u>	<u>100 830,00</u>
<b>Annen driftskostnad</b>		
6301 Utgifter til utleie av lokale/ekstern ar	15 007,18	28 703,00
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	15 065,50	13 052,00
6340 Lys, varme	21 396,32	40 638,10
6341 Alarm	6 710,31	6 274,64
6360 Renhold	66 972,02	66 275,71

# Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

	2020	2019
6390 Drift og vedlikehold bygg	37 235,35	10 081,80
6391 Drift og vedlikehold uteområder/våtmark	512,80	0,00
6392 Innkjøp av kafemat	71 258,12	41 711,83
6393 Innkjøp av varer til kafé	101 784,66	87 218,59
6394 Arrangementsutgifter	60 806,83	178 307,50
6395 Skjøtsels- og dugnadsutgifter	102 533,55	121 773,15
6396 Utstillinger	32 646,00	127 195,63
6510 Håndverktøy	999,00	0,00
6540 Inventar (Res)	4 839,00	20 260,08
6545 Datautstyr	0,00	10 437,50
6550 Driftsmaterialer	5 843,83	882,15
6560 Rekvizita	2 211,85	770,00
6590 Annet driftsmateriel	66 053,42	16 372,00
6600 Reparasjon og vedlikehold bygninger	8 718,25	2 271,25
6620 Reparasjon og vedlikehold utstyr	5 125,00	8 844,41
6700 Regnskap	58 144,00	46 591,00
6720 Honorarer for økonomisk og juridisk bist	0,00	19 750,00
6800 Kontorrekvizita (Res)	3 578,11	5 485,85
6801 Undervisningsutstyr	0,00	2 896,57
6810 Datakostnad	127 185,83	156 250,74
6821 Trykksaker	103 572,76	90 727,88
6840 Aviser, lisens, tidsskrifter, bøker etc	19 501,48	14 198,15
6860 Møter, kurs, oppdatering etc.	12 515,83	34 689,25
6900 Telefon	15 862,60	14 981,21
6901 Internett	0,00	1 000,94
6940 Porto	2 900,00	1 400,00
7100 Bilgodtgjørelse oppgavepl.	24 513,87	25 184,55
7140 Reisekostnader, ikke oppgavepliktig	20 793,79	9 520,80
7150 Diettkostnader, oppgavepliktig	0,00	3 037,00
7320 Reklamekostnader	16 114,90	3 765,47
7395 Øreavrunding	-0,32	-1,08
7410 Kontingenter, ikke fradrag	3 500,00	300,00
7420 Gaver, fradragsberettigede	8 600,00	5 966,00
7430 Gaver, ikke fradrag	5 000,00	0,00
7500 Forsikringspremier	25 217,00	20 356,00
7770 Bank og kortgebyrer	12 597,63	11 730,82
7771 Postutgifter (porto, postboks o.l.)	0,00	1 185,00
7798 Korreksjonskonto	0,00	700,00
	<u>1 085 316,47</u>	<u>1 250 785,49</u>
Renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-2 201,51	-3 844,45
	<u>-2 201,51</u>	<u>-3 844,45</u>
Rentekostnad		
8150 Rentekostnader kredittinstitusjoner	40 961,74	44 724,20
8179 Annen finanskostnad	70,00	134,00
	<u>41 031,74</u>	<u>44 858,20</u>
til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	72 732,08	57 164,21
	<u>72 732,08</u>	<u>57 164,21</u>

# Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

	2020	2019
Tomter og bygninger		
1131 Bygging Inge Steenslands Hus	4 630 299,78	4 651 999,78
1132 Sponsorinntekter Inge Steenslands Hus	<u>-3 632 000,00</u>	<u>-3 632 000,00</u>
	<u>998 299,78</u>	<u>1 019 999,78</u>
Driftsløsøre og lignende		
1120 Bygningsmessige anlegg	54 900,00	64 000,00
1250 Inventar (Balanse)	<u>70 300,00</u>	<u>140 200,00</u>
	<u>125 200,00</u>	<u>204 200,00</u>
Varebeholdning		
1469 Varebeholdningsendring	<u>22 310,00</u>	<u>22 310,00</u>
	<u>22 310,00</u>	<u>22 310,00</u>
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	<u>16 560,00</u>	<u>98 978,00</u>
	<u>16 560,00</u>	<u>98 978,00</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1579 Andre kortsiktige fordringer	41 431,83	-5 217,67
1749 Andre forskuddbetalte kostnader	<u>18 965,47</u>	<u>12 417,66</u>
	<u>60 397,30</u>	<u>7 199,99</u>
Bankinnskudd og kontanter		
1900 Kontanter	927,40	-680,20
1924 Byggekonto - 3201.41.37598	40 037,00	40 028,00
1930 3201 41 37571 - Drift	9 794,26	28 056,78
1960 3201 41 63327 - Giverkonto	239 870,12	187 930,12
1970 15038005879 - DNB drift	1 358 529,96	1 245 345,60
1976 15038005895 DNB SKATTETREKK	70 273,00	61 051,00
1977 15038273954 Feriepenger DNB	280 984,44	175 360,94
1978 Fond 15060124288	<u>231 336,89</u>	<u>230 438,75</u>
	<u>2 231 753,07</u>	<u>1 967 530,99</u>
Rogaland Naturvernfond		
2010 Rogaland Naturvernfond	<u>-200 000,00</u>	<u>-200 000,00</u>
	<u>-200 000,00</u>	<u>-200 000,00</u>
Annen egenkapital		
2000 Egenkapital bundet (spesifiseres)	-411 206,25	-411 206,25
2050 Annen egenkapital	<u>-1 332 106,83</u>	<u>-1 259 374,75</u>
	<u>-1 743 313,08</u>	<u>-1 670 581,00</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2240 Pantelån	<u>-959 040,00</u>	<u>-1 019 280,00</u>
	<u>-959 040,00</u>	<u>-1 019 280,00</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-120 122,23	-38 824,25
2409 Ikke reskontroført leverandørgjeld	<u>3 615,46</u>	<u>0,00</u>
	<u>-116 506,77</u>	<u>-38 824,25</u>
Skyldig offentlige avgifter		

# Naturvernforbundet I Rogaland

Organisasjonsnr.: 971 339 993

	2020	2019
2600 Forskuddstrekk	-70 273,00	-61 051,00
2690 Andre trekk	-3 866,00	0,00
2700 Utgående mva, høy sats	-60,00	-30,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-70 332,47	-45 527,94
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-34 603,50	-29 793,40
	<u>-179 134,97</u>	<u>-136 402,34</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift påløpt lønn	0,00	0,36
2900 Forskudd fra kunder	8 892,29	-23 807,71
2940 Skyldige feriepenger	-245 417,62	-211 303,22
2950 Påløpt rente	0,00	-20,60
2961 Påløpne andre kostnader	-20 000,00	-20 000,00
	<u>-256 525,33</u>	<u>-255 131,17</u>

# Posteringsdokumentasjon

## Posteringer

Klient Naturvernforbundet I Rogaland  
Fødsels-/org.nr 971 339 993

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
<b>D1 Disponeringer</b>				
31.12.2020	Overført til annen egenkapital	72 732,08	8960 Avsatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital
<b>Driftsmidler</b>				
A1 Måkeutstilling				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	1 800,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1250 Inventar (Balanse)
A2 uteskjerm i aluminium				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	6 500,00	6000 Avskrivning fast eiendom	1120 Bygningmessige anlegg
A3 Dekor IHS-toalett og vegg				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	2 500,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1250 Inventar (Balanse)
A4 Uteskjerm, våtmark				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	600,00	6000 Avskrivning fast eiendom	1120 Bygningmessige anlegg
A5 Utendør skilt				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	800,00	6000 Avskrivning fast eiendom	1120 Bygningmessige anlegg
A6 Utendør skilt				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	1 200,00	6000 Avskrivning fast eiendom	1120 Bygningmessige anlegg
A7 Bygging Inge Steenslandshus				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	21 700,00	6000 Avskrivning fast eiendom	1131 Bygging Inge Steenslands Hus
A8 Stoler bord etc.				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	31 200,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1250 Inventar (Balanse)
A9 Bærbar pc Laila, kamera Minolta				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	5 900,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1250 Inventar (Balanse)
A10 Stoler og bord				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	12 000,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1250 Inventar (Balanse)
A11 Diverse innredning				
31.12.2020	Ordinære avskrivninger	16 500,00	6015 Avskr. maskiner og inventar	1250 Inventar (Balanse)

Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
------	-------	-------	-------	--------

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Stavanger

.....

Erik Thoring