

Sola Røde Kors

Aktivitetsregnskap

	Note	2018	2017	Budsjett 2018
Medlemsinntekter		154 060	151 014	155 000
Offentlige tilskudd	5	236 714	256 975	572 000
Andre tilskudd	5	152 520	183 683	132 800
Innsamlede midler og gaver		31 114	62 847	63 500
Opptjente inntekter fra aktiviteter fordelt på:				
- aktiviteter som oppfyller organisasjonens formål		361 756	372 547	418 000
Finans- og investeringsinntekter		4 386	39 841	0
Andre inntekter		57 000	68 199	95 000
Brutto midler anskaffet til humanitære formål		997 551	1 135 106	1 436 300
Forbrukte midler				
- Kostnader til aktiviteter som oppfyller org.formål	6,7			
2.1 Forebygger og responderer for å redde liv				
2.1.1 Beredskap		2 351	10 266	35 000
2.1.2 Hjelpekorps	3	362 290	296 032	398 300
2.2 Bidrar til å beskytte menneskers helse og livsgrunnlag				
2.2.1 Barn, unge, oppvekst		140 151	166 780	300 500
2.3 Jobbe for sosial inkludering og mangfold				
2.3.1 Sosial inkludering		50 337	60 228	90 000
2.3.2 Migrasjon og flerkultur		-	1 677	4 000
3.1 Bygger og utvikler sterke og behovsrettede RK-foreninger				
3.1.1 Organisasjonsutvikling		25 403	55 300	137 500
3.1.2 Distriktssamarbeid internasjonalt		-	-	5 000
3.3 Utvikler en effektiv og bærekraftig organisasjon				
3.3.1 Organisasjon		15 410	81 599	113 500
3.3.3 Inntektsgivende arbeid		4 753	7 174	8 000
3.3.4 Drift av egne bygninger	2,3	227 337	308 764	477 363
-støttekostnader for de foregående punkter				
Ressurser brukt til å administrere organisasjonen	2,7	86 394	111 566	79 000
Finanskostnader		3 088	3 267	500
Sum	6	917 514	1 102 651	1 648 663
Årets aktivitetsresultat		80 036	32 454	-212 363
Tillegg/ reduksjon av formålskapital	8	80 036	32 454	-212 363
Formålskapital med eksterne restriksjoner		-27 280	-12 677	
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner		-69 982	-17 822	
Annen formålskapital		177 299	62 953	

Sola Røde Kors

EIENDELER

	Note	31.12.2018	31.12.2017
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomt og bygning	3	5 000	5 000
Transportmidler, driftsløsøre, inventar ol.	3	299 461	346 810
Sum varige driftsmidler		304 461	351 810
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i andre aksjer og andeler		1 000	1 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 000	1 000
Sum anleggsmidler		305 461	352 810
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		9 579	69 250
Andre kortsiktige fordringer		92 352	99 791
Sum fordringer		101 931	169 041
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 343 110	3 116 889
Sum omløpsmidler		3 445 041	3 285 930
SUM EIENDELER		3 750 502	3 638 740

Sola Røde Kors

FORMÅLSKAPITAL OG GJELD

	Note	31.12.2018	31.12.2017
FORMÅLSKAPITAL			
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner		2 136 793	2 206 775
Formålskapital med eksterne restriksjoner		34 889	62 169
Annen formålskapital		1 422 600	1 245 301
Sum formålskapital	8	3 594 281	3 514 245
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		46 846	55 293
Skyldig offentlige avgifter		(1 625)	3 749
Annen kortsiktig gjeld		60 865	65 453
Sum kortsiktig gjeld		106 086	124 495
Sum gjeld		106 086	124 495
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		3 700 367	3 638 740

Sola, 11.februar 2019

Anita Almås Høyvik
styreleder

Trond Mæland
nestleder

Morten Husebø
styremedlem

Helge Fære Jacobsen
styremedlem

Sola Røde Kors - noter

Regnskapsprinsipper

Note 1

Sola Røde Kors følger regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak til NRS(F) God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Regnskapsprinsippene beskrives nedenfor.

Klassifisering av inntekter

Innsamlede midler og gaver inntektsføres på mottakstidspunktet. Offentlige tilskudd som det knytter seg betingelser til inntektsføres i takt med forbruk av kostnader knyttet til den støttede aktivitet. Ikke inntektsførte tilskudd regnskapsføres i balansen som en forpliktelse under "Formålskapital med restriksjoner". Verdien av tingsgaver måles til virkelig verdi på mottakstidspunktet.

Klassifisering av kostnader

I aktivitetsregnskapet klassifiseres kostnader i to hovedgrupper: kostnader til formålet og administrasjonskostnader.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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

Anleggsaksjer

Anleggsaksjer er oppført til kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Anleggsmidler

Anleggsmidler og anleggaksjer vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Varige driftsmidler avskrives planmessig over forventet økonomisk levetid.

Formålskapitalbevegelser

Midler som organisasjonen har øremerket fra egne midler er oppført under "Formålskapital med selvpålagte restriksjoner"

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

<u>Lønnskostnader består av følgende poster:</u>	2018	2017
Lønninger	65 135	83 559
Folketrygdavgift	9 184	11 782
Andre personalkostnader	-	-
Sum lønnskostnader	<u>74 319</u>	<u>95 341</u>

Obligatorisk tjenstepensjon

Foreningen er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Honorar til revisor utgjør kr 18.750 for revisjon og kr 0 for bistand. I tillegg kommer merverdiavgift.

Note 3 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol	Tomt og bygning	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	702 879	5 000	707 879
Tilgang	61 469	-	61 469
Avgang	-39 400	-	-39 400
Anskaffelseskost 31.12.	724 948	5 000	604.066
Akkumulerte ord. avskrivninger 31.12.	425 487	-	425 487
Bokført verdi 31.12.	299 461	5 000	304 461
Årets avskrivninger	115 518	-	115 518
Avskrivninger i %	10-33%	-	

Note 4 Bundne bankinnskudd

Av selskapets bankbeholdning er kr 1440 innsatt på egen konto til dekning av skyldig skattetrekk.

Note 5 Spesifikasjon av inntekt

<u>Offentlige tilskudd</u>	2018	2017
Kommunale tilskudd	84 989	62 489
Andre offentlige tilskudd	97 302	101 155
Momskompensasjon	54 423	43 331
Sum offentlige tilskudd	236 714	206 975

<u>Andre tilskudd</u>	2018	2017
Tilskudd fra Norges Røde Kors	15 000	20 600
Tilskudd fra Rogaland Røde Kors	53 972	85 516
Tilskudd Panto	83 548	77 567
Sum andre tilskudd	152 520	183 683

Note 6 Artsinndeling av kostnader

	2018	2017
Varekjøp	78 316	91 986
Personalkostnader	74 319	95 341
Avskrivninger	154 918	112 792
Administrasjon	86 394	111 566
Andre driftskostnader	520 480	687 699
Finanskostnader	3 088	3 267
Sum	917 514	1 102 651

Note 7 Administrasjons- og formålsprosent

I følge regnskapsstandard for ideelle organisasjoner er administrasjon de aktivitetene som gjøres for å drive organisasjonen, og de kostnader som ikke kan henføres til bestemte aktiviteter. Dette er kostnader som revisjon o.l honorarer, utarbeidelse av offentlige regnskaper etc.

	2018	2017
Sum adm kost	86 394	111 566
Sum forbrukte midler ekskl adm kost	831 120	991 085
Sum kostnader	917 514	1 102 651
Administrasjons%	9,4 %	10,1 %
Formåls%	90,6 %	89,9 %

Note 8 Formålskapital

Endringer i formålskapitalen

	Annen formålskapital	Formålskapital med selvpålagte restriksjoner	Formålskapital med eksterne restriksjoner	Total formålskapital
Formålskapital pr 1.1.2018	1 245 301	2 206 775	62 169	3 514 245
Tilførsel av kapital	-	339 954	193 372	533 326
Bruk av kapital	-	-409 937	-220 652	-630 589
Totalt til disponering:	177 299			177 299
Årets aktivitetsresultat	80 036			
A. Disponert andel av årets aktivitetsresultat	97 262			
B. Udisponert andel av årets aktivitetsresultat	-177 299			
Formålskapital pr 31.12.2018	1 422 600	2 136 793	34 889	3 594 281

Spesifikasjon av formålskapital med restriksjoner

	2018	2017
Formålskapital med eksterne restriksjoner		
Puzzlers	22 720	-
Hjelpekorpsset	-	50 000
Migrasjon og flerkultur	12 169	12 169
Sum	34 889	62 169

	2018	2017
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner		
Lokalforeningen Drift	-	-
Beredskap	-	-
Ljosheimveien	1 515 913	1 594 279
Innsamling	-	-
Hjelpekorpsset	347 326	352 526
Ambulanse	-	-
Overflyttingsturer	-	-
Kurs	-	-
Transport	-	-
Sanitetsvakter	-	-
Redningsoppdrag	-	-
Besøkstjenesten	253 385	216 048
BARK	385	3 111
Ferie For Alle	-	-
Diskotek	17 284	31 955
Puzzlers	-	6 356
Språkkafeen	2 500	2 500
OMS Drift	-	-
Sum	2 136 793	2 206 775

INNTEKTER		2018	2017
3100	Salgsinntekter, avgiftsfrie.	-419 771	-445 612
3212	Grasrotandel Norsk tipping	-25 302	-26 455
3222	Lotteriinntekter.	-30 099	-45 782
3320	Medlemskontingent.	-154 060	-151 014
3330	Tilskudd fra NRKors.	-6 000	-85 616
3450	Kommunale tilskudd.	-84 989	-62 489
3490	Andre tilskudd - Panto	-83 548	-77 567
3900	Budne bidrag – til spesielle formål	-134 972	-152 399
3910	Ubundne bidrag og gaver	-	-5 000
3990	Diverse inntekter	-	-
8900	Bruk av egenkapital	-	-
TOTALT		-938 742	-1 051 934

KOSTNADER		2018	2017
4300	Varekjøp, avgiftspliktig.	78 316	91 986
4370	MVA	-54 423	-43 331
5000	Lønn, ansatte.	59 106	75 825
5010	Feriepenger ansatte.	6 029	7 734
5400	Arbeidsgiveravgift	8 334	10 691
5410	Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	850	1 090
6000	Avskrivning lokaler og bygninger.	154 918	112 792
6300	Leie lokaler.	15 000	17 900
6320	Renovasjon, vann, avløp m.v.	14 061	14 782
6340	Lys, varme, alarm	50 142	47 817
6540	Inventar og utstyr	108 876	126 031
6560	Forbruksmaterieil	12 169	31 187
6600	Reparasjon og vedlikehold	69 130	52 451
6700	Regnskapstjenester og økonomisk rådgivning.	67 644	78 816
6705	Revisjon.	18 750	28 750
6901	Telefon, internett	11 810	28 480
6905	Varslingssystem	3 727	8 268
6940	Porto.	115	1 478
7000	Drivstoff, bom og parkering	19 596	12 960
7140	Reisekostnader tillitsvalgte/andre.	-	7 609
7300	Markedsføring.	5 088	14 569
7359	Møteutgifter.	17 336	26 184
7371	Kursutgifter	39 947	45 152
7420	Gaver, Hilsener og andre eksterne bidrag.	6 991	32 172
7500	Forsikring.	54 407	97 038
7601	Aktivitetskostnad	68 767	78 714
7700	Styre- og bedriftsforsamlingsmøter	4 000	27
7711	Diverse arrangementskostnader.	4 723	47 243
7740	Øre differanser.	-2	1

7770	Bank- og kortgebyrer	3 089	3 267
7790	Diverse kostnader	12 485	336
7830	Tap på fordringer.	2 110	1 300
8050	Renteinntekter bank.	-4 386	-39 841
8150	Rentekostnader.	-	1
8720	Tilskudd til egne aktiviteter	-	-
TOTALT		858 706	1 019 480
RESULTAT		-80 035	-32 455