

Resultatregnskap

Norges Kulturvernforbund

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Medlemskontingenter		97 331	96 116
Grunnstøtte fra Klima- og miljødepartementet		1 683 000	1 683 200
Tilskudd fra Norsk Kulturråd		1 677 000	1 435 000
Tilskudd Kulturminnedagen		400 000	400 000
Tilskudd prosjekt Kulturrådet		0	120 000
Overførte ubrukte midler prosjekt	8	100 948	-100 948
Annen driftsinntekt		265 736	257 371
Sum driftsinntekter		<u>4 224 015</u>	<u>3 890 739</u>
Lønnskostnad	3	2 467 000	2 565 989
Kontorkostnader		145 320	52 317
Annen driftskostnad	3	1 417 314	1 209 847
Sum driftskostnader		<u>4 029 634</u>	<u>3 828 153</u>
Driftsresultat		<u>194 381</u>	<u>62 587</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		11 962	12 591
Annen rentekostnad		4 186	4 062
Resultat av finansposter		<u>7 775</u>	<u>8 530</u>
Årsresultat		<u>202 156</u>	<u>71 116</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	202 156	71 116
Sum overføringer		<u>202 156</u>	<u>71 116</u>

Balanse

Norges Kulturvernforbund

Eiendeler	Note	2018	2017
Omløpsmidler			
Kundefordringer	7	2 771	0
Andre kortsiktige fordringer	7	17 748	6 618
Sum fordringer		<u>20 519</u>	<u>6 618</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	2 616 144	2 507 384
Sum omløpsmidler		<u>2 636 663</u>	<u>2 514 002</u>
Sum eiendeler		<u>2 636 663</u>	<u>2 514 002</u>

Balanse

Norges Kulturvernforbund

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 475 401	1 273 245
Sum opptjent egenkapital		<u>1 475 401</u>	<u>1 273 245</u>
Sum egenkapital	5	<u>1 475 401</u>	<u>1 273 245</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 192	16 526
Ubrukte midler prosjekt	8	0	100 948
Skattetrekk og andre trekk		170 159	174 771
Annen kortsiktig gjeld		983 910	948 512
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 161 261</u>	<u>1 240 757</u>
Sum gjeld	4	<u>1 161 261</u>	<u>1 240 757</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 636 663</u>	<u>2 514 002</u>

Oslo, 13.05.2019

Per Harald Grue
styreleder

Synne Corell
nestleder

Marianne Louise Nielsen
styremedlem

Anne Guri Gunnerød
styremedlem

Jon Suul
styremedlem

Tone Eli Moseid
styremedlem

Morten Sletbak Haave
styremedlem

Toril Skjetne
Generalsekretær

NORGES KULTURVERNFORBUND

NOTER TIL REGNSKAPET PR. 31.12.18

Note 1 Regnskapsprinsipper

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

Prinsipper for inntektsføring og kostnadsføring

Foreningen har lagt transaksjonsprinsippet til grunn for regnskapsføring og måling.

Inntektene er resultatført når de er opptjente og utgiftene er kostnadsført i samme periode som den tilhørende inntekt.

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 kriterier lagt til grunn.

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.

Note 2 Skattetrekkmidler

Av innestående på bank utgjør kr. 82.333,- bundne skattetrekkmidler. Skyldig skattetrekk pr. 31.12.18 utgjør kr. 82.145,-.

Note 3 Ansatte, godtgjørelser mv.

I 2018 utgjorde antall årsverk 3,5.

Godtgjørelse til sekretariatsleder har i 2018 blitt utbetalt med kr. 796.651,-, samt annen godtgjørelse med kr. 6.204,-. Godtgjørelse til styret i Norges Kulturvernforbund er utbetalt med totalt kr. 43.500,-.

Godtgjørelse til revisor er utgiftsført med kr. 21.750,- herunder kr. 5.000,- for konsulentbistand. Beløpene er inkl. merverdiavgift.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2017	2018
Lønninger	1 979 787	1 918 452
Styrehonorar	43 500	43 500
Arbeidsgiveravgift	315 216	303 163
Andre lønnskostnader	37 897	38 983
Pensjonskostnader	198 801	162 902
Refusjon sykepenger	-212	0
Sum lønnskostnader	2 565 989	2 467 000

Note 4 Gjeld

Ingen del av gjelden har forfall senere enn 5 år etter regnskapsårets utgang.

Note 5 Egenkapital

Annen egenkapital pr. 01.01.18	Kr.	1 273 245,-
Årets resultat	Kr.	202 156,-
Annen egenkapital pr. 31.12.18	Kr.	1 475 401,-

Note 6 Obligatorisk tjenstepensjon i arbeidsforhold

Forbundet har plikt til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Forbundet har etablert tjenstepensjonsordning.

Note 7 Utestående fordringer

Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for påregnelig tap. Ingen del av utestående fordringer forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets utgang.

Note 8 Ubrukte midler prosjekt

Foreningen har ingen ubrukte prosjektmidler per 31.12.2018