

NOTER – CISV NORGES ÅRSREGNSKAP 2011

Regnskap for 2011 er kontert av André Skeie og Kristian Brende, ført i stor grad av CISV selv, men Jæren Regnskapsservice har bistått på lønn og statlige avgifter. Utbetalinger er foretatt av André Skeie og Kristian Brende.

NOTE 1 Salg avgiftsfritt

Mindre effektsalg en det som var budsjettert med og i forhold til tidligere år.

NOTE 2 Deltakeravgift

Omfatter kun nasjonal avgift. Tidligere har denne posten inkludert internasjonal avgift. Inngår i endret praksis.

Effekter, internasjonal avgift og ansvarsforsikring, frifondmidler, leirstøtte og deltakeravgifter inkluderes i regnskapet for å vise faktisk kontantstrøm. Postene bør motsvare hverandre i størst mulig grad. Avvik bør tilføres delegasjonsfondet.

I forbindelse med budsjett 2011, ble det vedtatt en subsidiering av seminarleir over en 3 års periode, som gir seg utslag i en negativt regnskapspost og budsjett på konto 3912.

NOTE 3 Imagine

Inkluderer 3 utgaver.

Splittet setting og trykking i 2 utgiftsposter for å synliggjøre hva vi betaler for. Har kjøpt setting av Oktan i løpet av 2011.

NOTE 4 Medlemsregister

Det ble på Landsmøtet 1999 vedtatt å legge til kr. 20,- pr medlemskap som et administrasjonsgebyr til drift av det sentrale medlemsregisteret. Driftsutgiftene til registeret ble i 2008 ca kr 50,- pr medlemskap. Fylkeslagene er fakturert kr. 20,- pr medlemskap, resterende dekkes av CISV Norge.

Man har brukt mer kostnader enn budsjettert, da man har måttet bruke ekstra kostnader på Hypersys for å få systemet til å fungere akseptabelt.

NOTE 5 Andre Driftsutgifter

Økningen er i tråd med budsjett, men høyere enn 2010. Årsaken er flere prosjekter man har hatt gående som har blitt belastet her.

NOTE 6 Porto

Økningen skyldes prosjekter man har kjørt i perioden. .

NOTE 7 Reiser, Kost/Losji, Seminar/Potter

Inkluderer ledertrening, egen summercamp trening samt høstmøtet i henhold til ny praksis for regnskapsføringen. Avviket i fht budsjett skyldes at prosjekter har blitt ført her, som har en motsvarende inntektsside.

NOTE 10 Fordring Romarheim

Fordring på CISV Hordaland er et lån gitt i 2004 for kjøp av Romarheim Skule. Fordringen renteberegnes, og er avtalt nedbetalt etter hvert som fylkeslaget lykkes å oppnå donasjoner. Det ble også betalt renter og avdrag i 2011 på henholdsvis kr 7.990,- og kr 100.000,-

NOTE 11 Fordring Medlemskontingent

Grunnet tapping av medlemskontingent-konto i oktober 2006 ble utbetaling av medlemskontingent til fylkeslagene november 2006 gjort fra CISV Norge. Dette blir dermed en fordring for CISV Norge frem til erstatningssaken er klargjort og en eventuell tilbakebetaling til medlemskonto er gjennomført.

NOTE 12 Kundefordringer

Kundefordringer er fordringer mellom CISV Norge og fylkeslagene. Beløpet skyldes faktureringer (Imagine, lister og etiketter, LTS og medlemsregisteret) ut mot fylkeslagene som ikke kan bli foretatt før ved årsskiftet, samt utestående fordringer.

Årsak til økning er utfordringer med fakturering i nytt medlemssystem. Det er forventet at dette beløpet vil synke i 2012.

NOTE 13 STAI Fondet

STAI-Fondet består av oppsparte midler til formål å kjøpe et nytt leirsted. Tilgang er lik fondets kapitalavkastning regnet ut fra gjeldende månedlig styringsrente.

| | |
|----------------------|-----------------|
| Tilgang | |
| Renter STAI-fond | 16.844,- |
| Renter Romarheimslån | 7.990,- |
| Endring | 24.834,- |

NOTE 14 Leverandørgjeld

Vi er ikke enig med Hypersys om kvaliteten som er levert og har ikke utbetalt de siste fakturaene mottatt. Det er dialog på å levere det som mangler fra Hypersys.

NOTE 15 Avbestillingsforsikring**2025 Avbestillingsforsikring:**

| | |
|--|-----------------|
| Tilgang: | |
| Barneleir | 16.000,- |
| Interchange, YM og Summercamp, IC, IPP | 25.200,- |
| Avgang: | |
| C-2010-12 – Sykdom leder | 14.558,- |
| Y-2011-14 – Bytte av navn på billett | 1.000,- |
| Endring | 21.642,- |

NOTE 16 Fri egenkapital

2050 Fri egenkapital:

Tilgang:

Årets resultat 2010 22.894,-

Avgang:

Fjellvær AIM fond, avslutning av konto 21.874,-

Endring 1.020,-

NOTE 17 Honorar til revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2010 utgjør kr 80 625,- inkl mva.
Dette inkluderer tjenester for særattestasjoner.

NOTE 18 Lønnskostnader

Kostnadsført lønn i 2010 er kr 547 515,-. I tillegg kommer arbeidsgiveravgift med kr 101 237,-
og innskuddspensjon med kr 6 098,-.

Det er 1 fast ansatt i sekretariatet.

NOTE 19 Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

15.04.2012

Kristian Brende

Jostein Sydnes