

Årsregnskap 2015 for Norsk Palliativ Forening

Organisasjonsnr. 982500494

Utarbeidet av:

SpareBank 1 SMN Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Kløbuveien 196 B
7037 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Kursinntekter etc.		222 210	1 258 775
Annen driftsinntekt		68 750	70 875
Sum driftsinntekter		290 960	1 329 650
Driftskostnader			
Varekostnad		156 951	1 008 432
Annen driftskostnad		209 870	189 661
Sum driftskostnader		366 820	1 198 092
DRIFTSRESULTAT		(75 860)	131 558
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		3 787	4 847
Sum finansinntekter		3 787	4 847
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		109	0
Sum finanskostnader		109	0
NETTO FINANSPOSTER		3 678	4 847
ÅRSRESULTAT		(72 182)	136 405
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	1	(72 182)	136 405
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(72 182)	136 405

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		68 750	70 875
Sum fordringer		68 750	70 875
Bankinnskudd		440 016	273 084
SUM OMLØPSMIDLER		508 766	343 959
SUM EIENDELER		508 766	343 959
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1	501 709	573 891
Sum opptjent egenkapital		501 709	573 891
SUM EGENKAPITAL		501 709	573 891
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		7 057	(229 932)
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 057	(229 932)
SUM GJELD		7 057	(229 932)
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		508 766	343 959

Oslo, 2016

Bodil Husby

Guttorm Eidslott

Georg Bollig

Eva S. Engebriksen

Joran Slaaen

Martine Tönnies

Anette Ester

Torunn Åkra

Geir Andvik

Noter 2015

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer og tjenester skjer i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Note 1 - Annen egenkapital

	Egenkapital
Pr 1.1.	573 891
Anvendt til årsresultat	-72 182
Pr 31.12.	501 709

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Kursinntekter etc.			
3100 KURSINNEKTER		222 210,00	1 258 775,00
Sum Kursinntekter etc.		222 210,00	1 258 775,00
Annen driftsinntekt			
3900 INNT UTGIVELSE TIDSSKRIFT		68 750,00	70 875,00
Sum Annen driftsinntekt		68 750,00	70 875,00
Sum driftsinntekter		290 960,00	1 329 650,00
Driftskostnader			
Varekostnad			
4110 KJØP TJENESTER		156 950,50	1 008 431,50
Sum Varekostnad		156 950,50	1 008 431,50
Annen driftskostnad			
6390 ANNEN KOSTNAD LOKALER		375,00	0,00
6550 DRIFTSMATERIALER		0,00	3 121,25
6705 HONORAR REGNSKAP		19 246,13	17 814,94
6707 HONORAR DATAKOSTNAD		2 248,11	0,00
6708 HONORAR LØNN		1 595,31	2 229,69
6711 HONORAR FAKTURERING		11 070,18	0,00
6713 HONORAR ÅRSOPPGJØR		4 500,00	4 575,00
6800 KONTORREKVISITA		3 580,82	2 819,27
6890 ANNEN KONTORKOSTNAD		8 567,76	8 720,07
6950 PORTO		954,95	328,00
7100 BILGODTGJ. OPPG.PL.		9 221,20	7 212,70
7110 KONFERANSER		12 554,47	16 799,62
7140 REISEKOSTN. IKKE OPPG.PL.		3 468,05	785,99
7150 DIETTKOSTN. OPPG.PL.		760,00	0,00
7320 REKLAMEKOSTNAD		0,00	3 750,00
7410 KONT. IKKE FRADR.BER.		0,00	4 597,52
7430 GAVE IKKE FRADR.BER.		0,00	2 000,25
7700 MØTER		36 625,51	24 235,41
7710 STYREMØTER		55 922,64	89 214,07
7715 SISTEHJELPKURS ARB.GR.		17 494,07	0,00
7720 MØTER UTG STAVANGER2016		20 041,00	0,00
7770 BANK,KORTGEBYR		1 644,50	1 457,00
Sum Annen driftskostnad		209 869,70	189 660,78
Sum driftskostnader		366 820,20	1 198 092,28
DRIFTSRESULTAT		(75 860,20)	131 557,72
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8050 RENTEINNEKTEK BANK		3 787,18	4 847,39
Sum Annen renteinntekt		3 787,18	4 847,39
Sum finansinntekter		3 787,18	4 847,39
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8171 RENTEUTG. LEV.		108,75	0,00
Sum Annen rentekostnad		108,75	0,00

Resultatregnskap

	Note	2015	2014
Sum finanskostnader		108,75	0,00
NETTO FINANSPOSTER		3 678,43	4 847,39
ÅRSRESULTAT		(72 181,77)	136 405,11
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	1		
8960 OVERF. ANNEN EGENKAPITAL		(72 181,77)	136 405,11
Sum Overføringer annen egenkapital		(72 181,77)	136 405,11
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(72 181,77)	136 405,11

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer			
1550 TILGODE FAGBOKFORLAGET		68 750,00	70 875,00
Sum Kundefordringer		68 750,00	70 875,00
Sum fordringer		68 750,00	70 875,00
Bankinnskudd			
1920 BANK 1594.43.71289		191 817,69	28 378,29
1940 DNB NOR 1644.18.42469		248 157,89	244 665,21
1950 BANKINNSKUDD FOR SKATTETREKK		40,00	40,00
Sum Bankinnskudd		440 015,58	273 083,50
SUM OMLØPSMIDLER		508 765,58	343 958,50
SUM EIENDELER		508 765,58	343 958,50
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	1		
2050 ANNEN EGENKAPITAL		501 708,78	573 890,55
Sum Annen egenkapital		501 708,78	573 890,55
Sum opptjent egenkapital		501 708,78	573 890,55
SUM EGENKAPITAL		501 708,78	573 890,55
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 LEVERANDØRGJELD		7 056,80	(229 932,05)
Sum Leverandørgjeld		7 056,80	(229 932,05)
SUM KORTSIKTIG GJELD		7 056,80	(229 932,05)
SUM GJELD		7 056,80	(229 932,05)
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		508 765,58	343 958,50