

Årsregnskap for 2014
for
Stiftelsen Kattem Frivilligsentral

Organisasjonsnr. 979 965 311

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning

Utarbeidet av:

A Fossan Regnskap AS
Lundhøgda 17
7089 HEIMDAL
Org.nr. 991 134 719

Resultatregnskap for 2014
STIFTELSEN KATTEM FRIVILLIGSENTRAL

	Note	2014	2013
Salgsinntekt		218 623	196 389
Annen driftsinntekt		807 462	833 440
Sum driftsinntekter		1 026 085	1 029 829
Varekostnad		(81 047)	(90 744)
Lønnskostnad	1	(636 582)	(578 650)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	(15 000)	(17 000)
Annen driftskostnad	1	(265 621)	(311 395)
Sum driftskostnader		(998 250)	(997 789)
Driftsresultat		27 835	32 040
Annen renteinntekt		320	328
Sum finansinntekter		320	328
Annen rentekostnad		(21)	(129)
Sum finanskostnader		(21)	(129)
Netto finans		298	199
Ordinært resultat		28 133	32 239
Årsresultat		28 133	32 239
Overføringer			
Udekket tap		28 133	32 239
Sum		28 133	32 239

Balanse pr. 31. desember 2014
STIFTELSEN KATTEM FRIVILLIGSENTRAL

	Note	2014	2013
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	34 628	49 628
Sum varige driftsmidler		34 628	49 628
Sum anleggsmidler		34 628	49 628
Omløpsmidler			
Varer		2 500	2 500
Sum varer		2 500	2 500
Fordringer			
Andre fordringer		41 399	10 529
Sum fordringer		41 399	10 529
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	99 898	94 593
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		99 898	94 593
Sum omløpsmidler		143 798	107 622
Sum eiendeler		178 426	157 250

Balanse pr. 31. desember 2014
STIFTELSEN KATTEM FRIVILLIGSENTRAL

	Note	2014	2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	5	400 000	400 000
Sum innskutt egenkapital		400 000	400 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		(339 302)	(367 435)
Sum opptjent egenkapital		(339 302)	(367 435)
Sum egenkapital	3	60 698	32 565
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		221	221
Sum avsetning for forpliktelser		221	221
Sum langsiktig gjeld		221	221
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 958	11 046
Skyldige offentlige avgifter		48 141	43 515
Annen kortsiktig gjeld		63 409	69 904
Sum kortsiktig gjeld		117 507	124 465
Sum gjeld		117 728	124 686
Sum egenkapital og gjeld		178 426	157 250

Trondheim, 13.mars 2015

Eva Margrethe Bye Paulsen
styrets leder

Klara Bjørkli
styrets nestleder

Ingerlise Prytz
styremedlem

Åsta Berg
styremedlem

Bjørnar Andersen
styremedlem

Gunn Kristin Nilsen
daglig leder

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte

	2014	2013
Lønninger	444 476	472 440
Arbeidsgiveravgift	76 696	71 059
Annen personalkostnad	99 445	35 151
Sum	636 582	578 650

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer

Daglig leder

Lønn	447 686
------	---------

Pensjoner

Selskapet har pensjonsordning(innskuddsbasert) i Storebrand for 1 ansatt.

Dette er en pensjonsordning som oppfyller minstekravene etter lov om obligatorisk tjenestepensjon(OTP).

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2014 utgjør **kr 14 160**

Note 2 Varige driftsmidler

	Driftsløsøre
Anskaffelseskost 1.1.	123 534
Tilgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	123 534
Akkum.avskr.31.12.	88 906
Balanseført verdi 31.12.	34 628
Årets avskrivninger	15 000

Note 3 Egenkapital, avstemming

	Grunnkapital	Annen EK	Total EK
Egenkapital 1.1.	400 000	-367 435	32 565
Årsresultat		28 133	28 133
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>400 000</u>	<u>-339 302</u>	<u>60 698</u>

Note 4 Bundne midler

Bundet bankinnskudd(Skattetrekk): **kr 15 528,-**

Note 5 Grunnkapital

Jf. Stiftelsens vedtekter §§ 2 og 3 er stiftelsen oppretter av Sameiet Ust og Trondheim Kommune. Stiftelsens økonomiske grunnlag beror i følgende tilskudd:

Frisam	kr 200 000
Sameiet Katterem Ust	« 100 000
Sosialtjenesten Heimdal	« 100 000
Sum	<u>kr 400 000</u>

Stiftelsen har pr. 31.12.2014 en grunnkapital på kr 400 000

Årsberetning 2014

Virksomhetens art

Stiftelsen Kattem Frivilligsentral har som formål å drive med samfunnsarbeid i sitt lokalområde på Kattem og omegn i Trondheim kommune. Stiftelsen har kontor i Trondheim kommune.

Fortsatt drift

Balansen og resultatregnskapet gir etter styrets mening tilstrekkelig opplysninger til å bedømme resultat av virksomheten i 2014 og selskapets stilling pr. 31.12.14.

Selskapet hadde i 2014 driftsinntekter på **kr 1 026 085,-**. Årsregnskapet viser et overskudd på **kr 28 133,-**. Dette gir etter styrets mening grunnlag for at forutsetningene for fortsatt drift er til stede.

Resultatdisponering

Styret foreslår at årets overskudd disponeres slik:

Avsatt til dekning av tidligere udekket tap: **kr 28 133,-**

Arbeidmiljøet

Det har ikke vært sykefravær i regnskapsåret. Det har ikke forekommet skader og ulykker som følge av virksomheten.

Miljørapport

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø, og har ingen pålegg om forbedringer.

Likestilling

Antall kvinnelige ansatte: 1

Styret består av 4 kvinner og 1 mann.

Forskning og utvikling

Selskapet har ikke drevet egen forskning og utvikling i regnskapsåret

Trondheim, 13.mars 2015

Eva Margrethe Bye Paulsen
styrets leder

Klara Bjørkli
styrets nestleder

Ingerlise Prytz
styremedlem

Åsta Berg
styremedlem

Bjørnar Andersen
styremedlem

Gunn Kristin Nilsen
daglig leder