

AKTIVITETSREGNSKAP FOR STEFANUSALLIANSEN 2015

BALANSE PR.31.12.2015

	Noter	2015	2014
ANSKAFTEDE MIDLER			
Offentlige tilskudd			
Noradmidler	1 854 464	5,9 %	1 965 028
Noradmidler - egenandel fra Stefanusalliansen	305 187		201 223
Tilskudd fra Utenriksdepartementet	-		208 000
Tilskudd fra Norsk Kristelig Studieråd	-		-
Refusjon merverdlavgift	1 023 897		899 232
Tilskudd fra andre	-		325 000
Innsamlede midler, gaver mv		3 183 548	3 598 483
Gaver	27 831 297		26 030 396
Legatmidler	-		180 000
Testamentariske gaver	175 096	28 006 393	1 581 474
		88,6 %	27 791 870
			86,7 %
Opplyente inntekter fra operasjonelle aktiviteter			
Aktiviteter som oppfyller organisasjonens formål:			
Seminarer / gruppeiser til prosjektland med me	61 095		117 322
Salgsprovisjon SMS Appell og Forbønn	34 611		41 958
Aktiviteter som skaper inntekter:			
Salgsinntekter	25 591	121 297	77 841
			237 121
Finans- og investeringsinntekter			
Renter og andre finansinntekter	143 353		196 112
37 Andre inntekter	140 381	283 734	231 778
SUM ANSKAFTEDE MIDLER		31 594 971	32 055 364
FORBRUKTE MIDLER			
Kostnader til anskaffelse av midler	4)	2 941 499	3 081 263
Innsamlingskostnader		9,6 %	10,2 %
Kostnader til formålet	5)	12 183 231	11 248 796
Misjonsarbeid		4 223 718	4 033 520
Trostrifnearbeid		1 985 687	1 937 453
Bistandsprosjekt støttet av Norad		24 126 304	23 434 165
Informasjonsarbeid i Norge		3 703 587	3 784 984
Informasjonskostnader		12,0 %	12,5 %
SUM FORBRUKTE MIDLER		30 771 390	30 300 411
ARETS AKTIVITETSRESULTAT		823 581	1 754 953
TILLEGG/REDUKSJON EGENKAPITAL			
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		-1 730 269	-560 029
Ørremarked gaver - brukt		2 365 545	1 990 851
Egenkapital med selvpålagte restriksjoner		-857 061	-1 298 193
Sareplatfondet - brukt		-	422 324
Sareplatfondet - overført		-	-
Annen egenkapital		300 000	500 000
Sikringsfondet - overført		745 367	700 000
Annen egenkapital - overført		-	-
SUM TILLEGG/ REDUKSJON AV EGENKAPITAL 8)		823 582	1 754 953

	2015	2014
EIENDELER		
7) Varige driftsmidler	-	-
Deposittum	-	-
Investeringer: Aksjer	5 133	5 133
3) Investeringer: Obligasjoner	3 500 000	3 500 000
Merverdi - tjenestemoms	-	-
Fordringer	57 290	88 794
Forskuddsbat. kostnader	226 322	110 814
Bank/kasse	13 344 324	12 583 692
SUM EIENDELER:	17 133 068	16 288 433

	2015	2014
EGENKAPITAL		
8) Grunntkapital:		
Sikringsfond/Driftsfond	2 407 000	2 107 000
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner	2 644 302	2 057 352
Ørremarked gaver	5 294 807	6 151 870
Egenkapital med selvpålagte restriksjoner	4 756 081	4 010 713
Sareplatfondet	792 492	833 043
Andre overf. m/selvpålagte restriksjoner	578 851	555 856
Annen egenkapital	659 535	265 451
Avsatt for forpliktelser	-	307 147
Leverandørgjeld	-	-
Skatteforsk og andre trekk	-	-
Skyldig off. avgifter	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	17 133 068	16 288 433

(0) Oslo

17.03.2016

Jan Gossner
leder

Ingunn E. Ullsten
 nestleder

Ragnat Sagdahl
 styremedlem

Ingunn E. Ullsten
 nestleder

Bente Døskeland Auestad
 styremedlem

Maria Kalsjø
 styremedlem

Hans Aage Gravaas
 generalsekretær

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner, og består av følgende:

- Aktivitetsregnskap
- Balanse
- Noter

Skatt

Organisasjonen er ikke ansett skattepliktig for sin virksomhet, jf. Skatteloven §2-32 første ledd.

Inntekt

Tilskudd inntektsføres i den periode den er bevilget til. Tilskudd som må tilbakebetales dersom de ikke er brukt, føres opp som tilskuddsgjeld, og inntektsføres først når midlene blir brukt.

Gaver inntektsføres på mottakstidspunktet hvis det er mulig å måle verdien på mottakstidspunktet. For gaver mottatt, der verdien ikke kan måles pålitelig, settes anskaffelseskosten til null. Hvis slike gaver er vesentlige, beskrives de i note.

Fordeling av kostnader

Kostnader er i størst mulig grad direkte henført til den aktiviteten de hører til. Kostnader tilhørende mer enn én aktivitet, er så godt som mulig fordelt på en rimelig, pålitelig og konsistent måte på de ulike aktivitetene.

Ved fordeling av kostnader er følgende fordelingsnøkler lagt til grunn for 2013

Kostnader	Fordelingsnøkkel
Lønn	Beregnet nøkkel for hver ansatts ca tid til de forskjellige aktiviteter
Andre kostnader	Konkret vurdering

Felleskostnader	Fordelingsnøkkel
Husleie	Nøkkel som beregner pr aktivitet
Telefon	Nøkkel som beregner pr aktivitet
Renhold	Nøkkel som beregner pr aktivitet
Strøm	Nøkkel som beregner pr aktivitet
IT	Nøkkel som beregner pr aktivitet

Nøklene som er satt tredje år hvis ikke det skjer store forandringer underveis.

Note 2 Lønn ansatte

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret er: 12,83 (16,11 i 2014)

Lønnskostnaden totalt fordeler seg slik:

	2015	2014	2013	2012
Lønn	7 253 871	7 483 790	6 459 326	5 912 218
Folketrygd	1 156 934	1 210 437	1 019 095	914 615
Pensjonskostnader	850 330	971 402	622 809	939 160
Lønnsrefusjon	-67 144	-28 046	-32 244	-95 340
Andre lønnskostn./ sosiale kostn.	449 778	536 299	198 387	107 774
Sum lønn	9 643 769	10 173 881	8 267 373	7 778 427

Pensjonsforpliktelsene for samtlige ansatte er dekket gjennom DNB Livsforsikring
Forpliktelsen er ikke balanseført og den årlige pensjonspremien anses som årets pensjonskostnader. Årets netto pensjonskostnad fremkommer på følgende måte:

Innbetalt årets premie	989 234
- trukket av lønnstakere	-138 904
Netto pensjonskostnad	850 330

Derav lønnskostnader til: **Generalsekretær**
Lønn 658 448

Honorar til styreleder 24 000

Ingen ledende personer har lån eller fått sikkerhetsstillelse fra organisasjonen.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 91 232

Note 3 Finansposter og avkastning	Lignings- verdi 31.12.14	Avkastning	Lignings- verdi 31.12.15
Mentor medier 400 a kr.2,50	3 816	120	5 365
KNIF Trygghet AS 1 a kr.1.000	3 240	100	3 014
Bokført verdi	5 133		5 133
Dansk Invest Norsk Obligasjon - Verdi	3 952 109	118 376	3 970 396
Bokført verdi	3 500 000		3 500 000
	01.01.15	Renter	31.12.15
Bankinnskudd	12 583 692	139 727	13 344 324
Valuttagevinst		3 239	
Andre finansinntekter		387	
Valuttatap		-	
Rentekostnad		-	
Gebyr og annen finanskostnader		-109 022	

Note 4 Kostnader til anskaffelse av midler etter art	2015	2014	2013
Trykksaker, utsendelse, annonsering osv	1 670 660	1 707 392	1 467 368
Personalkostnader	861 914	949 715	769 655
Husleie, strøm	73 068	73 798	67 292
Honorar (revisor, konsulenttjenester)	164 496	134 464	237 930
Andre kostnader (Kontorrekvisita, telefon, forsikri)	171 361	121 498	58 791
Sum kostnader til anskaffelse av midler:	2 941 499	2 986 867	2 601 036

Note 5 Kostnader til formålet etter art	2015	2014	2013
Personalkostnader (inkl.prosjektført lønn)	5 839 262	6 248 828	4 953 840
Avskrivinger	-	-	-
<u>Andre driftskostnader:</u>			
Prosjektkostnader	10 751 603	9 566 038	10 202 170
Prosjektkostnader - Bistandsprosjektet	1 985 687	1 937 453	2 119 567
Trykksaker, utsendelse, annonsering o.l	117 041	53 352	7 625
Reisevirksomhet til/fra prosjektlandene	937 963	787 705	473 982
Kostnader for utgivelse av Magasinet Stefanus	1 254 725	1 342 445	1 337 976
Profileringskampanjer (TV-produksjon, brosjyrer	138 293	15 578	68 548
Møtevirksomhet i Norge, gruppereiser fra Norge	499 722	1 218 849	553 762
Honorar (revisjon, konsulenttjenester)	814 789	728 731	281 229
Anskaffelser inventar, kontorrekvisita, info-utsty	588 267	113 045	533 174
Andre kostnader(husleie, strøm, telefon, forsikri	893 763	1 220 102	1 262 984
Egenandel til Norad prosjektene	305 187	201 223	126 867
	24 126 304	23 433 349	21 921 724

Note 6 Innsamlingsprosenten/formålsprosent/administrasjonsprosent

Innsamlingsprosenten forteller hvor stor prosent av de totale gavene som er tilgjengelig til formålet når kostnader til innsamlingen er trukket fra. I dette tilfelle er formålet = det totale arbeidet for Stefanusalliansen inkl. administrasjon.

Formålsprosenten viser hvor mye av forbrukte midler som går til formålet.

Administrasjonsprosenten viser hvor mye av forbrukte midler som går til administrasjon

Administrasjonskostnader omfatter kostnader som verken direkte eller

indirekte er lett å knytte til spesielle aktiviteter, f eks. mye av lønnsutgiftene, generell ledelse, regnskapsføring, deler av IT-driften, felles rekvisita, avskrivning av varige driftsmidler.

	2015	2014	2013
Beregnet innsamlingsprosent	89,5 %	88,9 %	89,2 %
Beregnet administrasjonsprosent	12,1 %	12,5 %	11,8 %
Beregnet formålsprosent	78,3 %	77,3 %	78,8 %

Note 7 Varige driftsmidler

	2015	2014	2013
Anskaffelseskostnader	2 818 728,10	2 818 728,10	2 818 728,10
Tilgang	-	-	-
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskostnader 31.12.2015	2 818 728,10	2 818 728,10	2 818 728,10
Akkumulert avskrivning per 31.12.2015	2 818 728,10	2 818 728,10	2 818 728,10
Balanseført verdi 31.12.2015	-	-	-
Årets avskrivning	-	-	-

Note 8 Bevegelse egenkapital

	2015	2014
Sikringsfond/driftsfond pr.1.1.	2 107 000	1 607 000
Overf. Sikringsfondet	300 000	500 000
<u>Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner</u>		
Øremerkede gaver pr.1.1.2015	2 057 351	626 529
Benyttet midler i 2015	-1 778 594	-560 029
Ovf. ubenyttede øremerkede midler fra 2015	2 365 545	1 990 851
<u>Egenkapital med selvpålagte restriksjoner</u>		
Sareptafondet per 01.01.2015	6 151 870	7 027 739
Benyttet midler fra Sareptafondet i 2015	-857 061	-1 298 193
Overført av overskudd i 2015	-	422 324
Annen egenkapital pr.1.1.2015	4 010 713	3 310 713
Overført av overskudd	745 367	700 000
Total egenkapital	15 102 190	14 326 934