

Resultatregnskap

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		163 813	148 660
Arv/testamentariske gaver		242 436	4 325 115
Annen driftsinntekt	3, 4, 5, 6	3 261 686	4 050 170
Sum driftsinntekter		<u>3 667 936</u>	<u>8 523 945</u>
Varekostnad		20 592	-40 950
Lønnskostnad	2	15 304	10 953
Annen driftskostnad	2, 9	2 844 632	3 208 067
Sum driftskostnader		<u>2 880 528</u>	<u>3 178 070</u>
Driftsresultat		<u>787 408</u>	<u>5 345 874</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		98 989	190 335
Annen finansinntekt		3 533	3 211
Annen rentekostnad		36	36
Annen finanskostnad		533	711
Resultat av finansposter		<u>101 952</u>	<u>192 799</u>
Resultat		<u>889 360</u>	<u>5 538 673</u>
Ordinært resultat		<u>889 360</u>	<u>5 538 673</u>
Årsresultat		889 360	5 538 673
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	7	<u>889 360</u>	<u>5 538 673</u>
Sum overføringer		<u>889 360</u>	<u>5 538 673</u>

Balanse

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	8	2 728 305	2 728 305
Sum varige driftsmidler		<u>2 728 305</u>	<u>2 728 305</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		1 000 000	1 000 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 728 305</u>	<u>3 728 305</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		187 287	744 741
Andre kortsiktige fordringer		34 754	181 905
Sum fordringer		<u>222 041</u>	<u>926 646</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	23 010 473	21 514 708
Sum omløpsmidler		<u>23 232 513</u>	<u>22 441 354</u>
Sum eiendeler		<u>26 960 818</u>	<u>26 169 659</u>

Balanse

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital	7	26 863 482	25 974 122
Annen egenkapital		<u>26 863 482</u>	<u>25 974 122</u>
Sum opptjent egenkapital			
Sum egenkapital		<u>26 863 482</u>	<u>25 974 122</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		92 663	189 003
Skyldig offentlige avgifter		0	350
Annen kortsiktig gjeld		4 673	6 184
Sum kortsiktig gjeld		<u>97 336</u>	<u>195 537</u>
Sum gjeld		<u>97 336</u>	<u>195 537</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>26 960 818</u>	<u>26 169 659</u>

Styret i Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus


Hege Johansen


Cathrine Melby Fredriksen


Eva-Marie Stryker


Katarina Lachne Andersson


Norun Cristine Sanderson


Jørn V. Sørum


Marick Jusell

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Noter 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og etter norsk regnskapsstandard for små foretak. I det følgende beskrives benyttede regnskapsprinsipper nærmere.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

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

Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Skatt

Foreningen driver ikke skattepliktig virksomhet.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte og alt arbeid utføres på frivillig basis av de aktive medlemmene. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til medlemmer.

Bokførte lønnskostnader	2016	2015
Utlegg til reise	12 754	9 544
Annen personalkostnad	2 550	1 409
Sum	15 204	10 953

Et av styremedlemmene leier ut lokaler til foreningens fosterhjem. For 2016 er det kostnadsført en leie på kr. 24 000.

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Noter 2016

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 29 250 for revisjon.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 250.

Note 3 Annen driftsinntekt

	2016	2015
Tilskudd	1 274 062	1 393 843
Medlemskontingent	814 641	1 060 544
Andre inntekter	1 172 983	1 595 783
Sum	3 261 686	4 050 170

Note 4 Tilskudd

Formål	Bidragsgiver	2016	2015
Grasrotandel	Norsk Tipping	854 227	708 306
Tilskudd	Oslo Kommune	250 000	500 000
Momskompensasjon	Kultur-og kirke departement	169 835	185 537
Sum		1 274 062	1 393 843

Note 5 Medlemskontingent

	2016	2015
Hovedmedlemsskap	781 365	1 021 186
Ungdom/studentmedlemsskap	20 286	24 570
Barnemedlemsskap	12 990	14 788
Sum medlemskontingent	814 641	1 060 544

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Noter 2016

Note 6 Andre inntekter

	2016	2015
Gaver	137 470	124 818
Tildeling fra legater	0	255 000
Fjernadopsjon	1 014 513	1 168 601
Arrangement	21 000	47 364
Sum	1 172 983	1 595 783

Note 7 Egenkapital

	Øremerket egenkapital	Mosseveien 226	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.2016	0	1 338 930	24 635 191	25 974 122
Årets resultat			889 360	889 360
Bruk av øremerkede midler				
Pr 31.12.2016	0	1 338 930	25 524 551	26 863 482

Note 8 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.16	2 728 305	2 728 305
= Anskaffelseskost 31.12.16	2 728 305	2 728 305
= Bokført verdi 31.12.16	2 728 305	2 728 305

Foreningen eier eiendom og tomt i Oslo, Mosseveien 226.
Foreningen har eid eiendommen siden 01.04.2005.

Pengeheftelser:

Indeksregulert beløp av arv fra Rolandsen, kr 1 338 930 skal tilbakebetales til Dyrebeskyttelsen Norge i følgende tilfeller:

- foreningen oppløses
- foreningen trekker seg ut av Dyrebeskyttelsen Norge
- foreningen ekskluderes av Dyrebeskyttelsen Norge
- foreningen selger Hjelpesentret uten å opprette et nytt i området Oslo og Akershus
- eller lignende situasjoner

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Noter 2016

Note 9 Andre driftskostnader

	2016	2015
Frakter, transportkostnader og forsikring	15 859	12 167
Gass-propan	395	0
Leie lager/lokaler	9 704	7 620
Husleie fosterhjem	24 000	24 000
Renovasjon, vann, avløp mv.	46 523	48 333
Lys, varme	46 576	54 210
Renhold	2 993	3 297
Alarm, brannberedskap	44 944	35 404
Annen kostnad lokaler	23 244	2 769
Leie kontormaskiner	8 275	10 119
Leie postboks	0	1 020
Leie betalingsterminal	8 702	7 544
Leie datasystemer	17 355	16 755
Leie transportmidler	2 724	0
Inventar	7 293	7 024
Driftsmaterialer	1 423	0
Rekvisita	15 477	11 675
Reparasjoner og vedlikehold bygninger	32 257	229 745
Reparasjoner og vedlikehold utstyr	0	1 425
Vedlikehold/repasasjon til husdyr	57 168	121 120
Regnskapshonorar	440 775	390 077
Revisjonshonorar	35 500	32 500
Registrering Microchip	28 784	0
Veterinær	941 833	1 090 908
Tilskudd ville dyr/fugler	100 000	100 000
Honorar for økonomisk & juridisk bistand	25 736	98 516
Honorar profesjonelle tjenester	43 912	0
Annen fremmed tjeneste	0	16 805
Kontorrekvisita	18 122	14 965
Data/EDB kostnad	0	1 987
Trykksaker	17 500	27 625
Utstyr til Hjelpesenteret/praktisk dyrevern	24 126	25 180

Dyrebeskyttelsen Norge Oslo og Akershus

Noter 2016

Fjernadopsjonskostnader	2 784	4 244
Fôr	220 302	205 033
Fôr til ville fugler/dyr	15 118	3 054
Medisin, ormkur til fugl	4 005	0
Kattesand, burstrø, etc.	110 308	134 192
Utlegg for fosterhjem (for,medisin osv)	9 097	17 412
Møter, kurs, oppdatering mv.	16 120	593
Medisinsk rekvisita	0	1 887
Lab-prøver, obduksjon	3 430	0
Medisiner, ormkur, etc.	34 066	39 753
Andre driftskostnader	7 602	470
Telefon, bankterminal og bredbånd	9 212	8 671
Mobil	16 077	13 726
Porto administrasjon, medlemmer, etc.	150 406	62 207
Gebyrer (Fakturagebyr m.m.)	0	812
Reisekostnader	79 408	64 922
Salgskostnader	14 707	8 553
Annonser	384	0
Reklame for nettbutikk	13 637	56 503
Reklamekostnad	43 245	0
Medlemskontingent	250	200
Gaver/Premier	1 435	79
Støtte til ville dyr/fugler	0	150 000
Forsikringspremier	27 408	26 206
Bank og kortgebyrer	19 215	14 333
Styremøte	0	1 805
Annen kostnad	5 214	319
Sum	2 844 632	3 208 067

Note 10 Bundne midler

Av selskapets betalingsmidler pr. 31.12.16 er kr. 3 139 276 bundet vedr. arv fra Kruuse. Midlene skal brukes til mat og veterinær til katter i Oslo og fordeles over en 10-årsperiode.