

Stiftelsen Norsk Naturarv

Aktivitetsregnskap for 2013

| | Note | 2013 | 2012 |
|---|------|-----------------|----------------|
| Anskaffede midler | | | |
| Bevilging fra byråd for miljø og samferdsel | 2 | 750 000 | 750 000 |
| Andre inntekter | | 0 | 6 000 |
| Renteinntekter | | 8 991 | 7 576 |
| Sum anskaffede midler | | 758 991 | 763 576 |
| Forbrukte midler | | | |
| Ledergodtgjøring | 3 | | 47 500 |
| Driftsutgifter skjøtsel | 3 | 233 131 | 158 610 |
| Overvåkning | 3 | 445 301 | 54 351 |
| Gjenoppbygging | 3 | | 83 000 |
| Administrasjon og IT | 3 | 134 703 | 11 740 |
| Nettsted | | 65 000 | 9 375 |
| Bilder for internett/utstyr | | 3 474 | 14 087 |
| Sum forbrukte midler | | 881 608 | 378 663 |
| Andre kostnader | | | |
| Revisjon | 3 | 10 769 | 20 238 |
| Lønn/arb.g.avgift | 3 | | 23 880 |
| Honorarer innleid hjelp | 3 | | 135 390 |
| Div andre kostnader | | 33 782 | 1 961 |
| Sum andre kostnader | | 44 551 | 181 469 |
| Årets aktivitetsresultat | | -167 168 | 203 444 |
| Disponering | | | |
| Overført til annen egenkapital | | | 203 444 |
| Overført fra annen egenkapital | | 167 168 | |
| Sum disponert | | 167 168 | 203 444 |

Stiftelsen Norsk Naturarv

Balanse pr 31.12.2013

| | Note | 2013 | 2012 |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Eiendeler | | | |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | 1 888 | 0 |
| Bankinnskudd | 5 | 112 674 | 279 777 |
| Sum omløpsmidler | | 114 562 | 279 777 |
| Sum eiendeler | | 114 562 | 279 777 |
| | | | |
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Egenkapital | | | |
| Grunnkapital | | 3 000 | 3 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 3 000 | 3 000 |
| | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 107 399 | 274 567 |
| Sum opptjent egenkapital | | 107 399 | 274 567 |
| | | | |
| Sum egenkapital | 4 | 110 399 | 277 567 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Offentlige avgifter | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 163 | 2 210 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 4 163 | 2 210 |
| | | | |
| Sum egenkapital og gjeld | | 114 562 | 279 777 |

Hole, _____

Torbjørn Røberg

Tor Øystein Olsen

Lars Ove Hansen

Camilla Torgersen

Stiftelsen Norsk Naturarv

Noter til årsregnskapet 2013

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven for ideelle organisasjoner. Det er satt opp et aktivitetsregnskap samt etter god regnskapsskikk for små foretak, se note 6.

Note 2 Innsamlede midler

Stiftelsen har i 2013 mottatt tilskudd fra Oslo Kommune med kr 750.000,-. Tilskuddet er inntektsført ved tildelingstidspunktet.

Note 3 Honorarer, salærer og lignende

Styrets leder / daglig leder har mottatt slik godtgjørelse for 2013:

| | |
|--------------------------------|----------------|
| Administrative oppgaver | 112 938 |
| Arbeid m/nettsted | 65 000 |
| Arbeid vedr Fylkesmann | 21 937 |
| Overvåkning | 39 000 |
| Bilgodtgjørelse | 8 112 |
| Godtgjørelse for skjøtsel etc. | 168 594 |
| | <u>415 580</u> |

Styreleders arbeid har tidligere vært oppført under ledergodtgjørelse. Fra 2013 er dette registrert under administrasjon og IT. Tallene for 2012 er ikke omarbeidet.

Det har ikke vært noen ansatte i 2013.

Stiftelsen plikter ikke å inngå avtale om obligatorisk tjenstepensjon.

Stiftelsen er fakturert for innleid hjelp med totalt kr 216.000,-. Arbeidet har vært skjøtsel og overvåkning av planter samt gjenoppbygging. For 2013 er kostnadene bokført på de enkelte konti. Tallene for 2012 er ikke omarbeidet.

Stiftelsen Norsk Naturarv

Noter til årsregnskapet 2013

Revisor:

| | |
|-------------------------|---------------|
| Lovpålagt revisjon | 4 707 |
| Andre konsulenttenester | 6 062 |
| Totalt | <u>10 769</u> |

Bundet bankinnskudd vedrørende skattetrekk utgjør kr 26.358,- mens skyldig skattetrekk utgjør kr 0,-.

| Note 4 Egenkapital | Grunnkapital | Annen EK | Sum |
|---------------------------|--------------|----------------|----------------|
| Egenkapital 1.1. | 3 000 | 274 567 | 277 567 |
| Årets resultat | | -167 168 | -167 168 |
| Egenkapital 31.12. | 3 000 | 107 399 | 110 399 |

Note 5 Bevilgninger til stiftelsens formål

I 2013 er det bevilget og utbetalt midler for kr 250.000,- til Universitetet i Oslo.

Note 6 Artsinndelt resultatregnskap, se vedlegg

Resultatregnskap for 2013

Stiftelsen Norsk Naturarv

Note 6, artsinndelt resultatregnskap

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2013 | 2012 |
|---|-------------|-----------------|----------------|
| Salgsinntekt | | 0 | 6 000 |
| Annen driftsinntekt | | <u>750 000</u> | <u>750 000</u> |
| | | <u>750 000</u> | <u>756 000</u> |
| Direkte driftskostnad | | 678 431 | 276 183 |
| Lønnskostnad | | 0 | 23 880 |
| Annen driftskostnad | | <u>247 728</u> | <u>260 069</u> |
| | | <u>926 159</u> | <u>560 132</u> |
| Driftsresultat | | <u>-176 159</u> | <u>195 868</u> |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Renteinntekter og andre finansinntekter | | <u>8 991</u> | <u>7 576</u> |
| | | <u>8 991</u> | <u>7 576</u> |
| ÅRSRESULTAT | | <u>-167 168</u> | <u>203 445</u> |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | 203 445 |
| Overført fra annen egenkapital | | <u>167 168</u> | <u>0</u> |
| | | <u>-167 168</u> | <u>203 445</u> |

Resultatregnskap - Spesifikasjon

Stiftelsen Norsk Naturarv

| | 2013 | 2012 |
|--|-----------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | |
| 3400 Andre inntekter | <u>0</u> | <u>-6 000</u> |
| | <u>0</u> | <u>-6 000</u> |
| Annen driftsinntekt | | |
| 3440 Offentlig tilskudd | <u>-750 000</u> | <u>-750 000</u> |
| | <u>-750 000</u> | <u>-750 000</u> |
| Direkte driftskostnad | | |
| 4000 Overvåking insekter | 250 000 | 0 |
| 4010 Overvåking planter | 91 151 | 34 573 |
| 4030 Overvåking amfibier | 26 000 | 0 |
| 4040 Driftsutgift skjøtsel | 233 131 | 158 610 |
| 4050 Gjenoppbygg planter | <u>78 150</u> | <u>83 000</u> |
| | <u>678 431</u> | <u>276 183</u> |
| Lønnskostnad | | |
| 5000 Lønn | 0 | 21 670 |
| 5020 Feriepenger | <u>0</u> | <u>2 210</u> |
| | <u>0</u> | <u>23 880</u> |
| Annen driftskostnad | | |
| 6700 Regnskap | 1 705 | 1 835 |
| 6701 Honorar revisjon | 10 769 | 20 238 |
| 6702 Honorarer innleide botanikere | 0 | 135 390 |
| 6810 Nettsted | 65 000 | 0 |
| 6820 Bilder og utstyr | 3 474 | 14 087 |
| 6840 Rapporter Fylkesmann | 21 937 | 0 |
| 6850 Ledergodtgjørelse | 0 | 47 500 |
| 6890 Administrasjon og IT | 134 703 | 21 115 |
| 7100 Bilgodtgjørelse | 8 112 | 19 778 |
| 7140 Reise/diett etter regning | 1 953 | 0 |
| 7770 Bankgebyr | <u>75</u> | <u>126</u> |
| | <u>247 728</u> | <u>260 069</u> |
| Renteinntekter og andre finansinntekter | | |
| 8050 Renteinntekter | <u>-8 991</u> | <u>-7 576</u> |
| | <u>-8 991</u> | <u>-7 576</u> |
| Avsatt til annen egenkapital | | |
| 8960 Overført til annen egenkapital | <u>0</u> | <u>203 445</u> |
| | <u>0</u> | <u>203 445</u> |
| Overført fra annen egenkapital | | |
| 8950 Overført fra annen egenkapital | <u>-167 168</u> | <u>0</u> |
| | <u>-167 168</u> | <u>0</u> |

Balanse - Spesifikasjon

Stiftelsen Norsk Naturarv

| | 2013 | 2012 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Andre kortsiktige fordringer | | |
| 1570 Andre fordringer | <u>1 888</u> | <u>0</u> |
| | <u>1 888</u> | <u>0</u> |
| Bankinnskudd | | |
| 1920 Bankinnskudd | 86 316 | 253 419 |
| 1930 Skattetrekkskonto bank | <u>26 358</u> | <u>26 358</u> |
| | <u>112 674</u> | <u>279 777</u> |
| Grunnkapital | | |
| 2000 Grunnkapital | <u>-3 000</u> | <u>-3 000</u> |
| | <u>-3 000</u> | <u>-3 000</u> |
| Annen egenkapital | | |
| 2050 Annen egenkapital | <u>-107 399</u> | <u>-274 567</u> |
| | <u>-107 399</u> | <u>-274 567</u> |
| Annen kortsiktig gjeld | | |
| 2940 Skyldig feriepenger | -2 210 | -2 210 |
| 2990 Annen kortsiktig gjeld | <u>-1 953</u> | <u>0</u> |
| | <u>-4 163</u> | <u>-2 210</u> |

Fra Stiftelsen Norsk Naturarv
v/styret

Til stiftelsens revisor
Hverven Revisjon AS

I forbindelse med Deres revisjon av årsregnskapet for Stiftelsen Norsk Naturarv pr. 31.12.13, bekrefter vi at årsregnskapet blir avlagt i overensstemmelse med lov og god regnskapsskikk.

Vi bekrefter etter beste evne og overbevisning følgende uttalelser:

- Vi erkjenner vårt ansvar for utformingen og gjennomføringen av intern kontroll for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
- Vi har oppfylt vårt ansvar for utarbeidelse av regnskapet (jf. vilkårene for revisjonsoppdraget), og regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.
- Årsregnskapet inneholder ikke vesentlige feil eller mangler.
- Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater til virkelig verdi, er rimelige.
- Vi har gitt revisor opplysning om resultatene av våre vurderinger av risikoen for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter.
- Det har ikke forekommet uregelmessigheter hvor ledelse eller ansatte med betydningsfull rolle i regnskaps- og intern kontroll-systemene er involvert, eller andre uregelmessigheter som kunne ha hatt vesentlig betydning for årsregnskapet.
- Vi har gitt revisor opplysning om alle viktige fakta vedrørende eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket foretaket.
- Regnskapssystemet, registrerte opplysninger og all underliggende dokumentasjon og tilleggsopplysninger samt alle referater fra generalforsamlinger og styremøter har vært holdt tilgjengelig for Dem. Vi har også gitt revisor ubegrenset tilgang til personer i enheten som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
- Nedenfor følger liste over foretakets nærstående parter. Vi bekrefter fullstendigheten av opplysningene som er gitt om hvem som er foretakets nærstående parter og tilstrekkeligheten av opplysninger i årsregnskapet om nærstående parter og transaksjoner med disse.
- Stiftelsen har overholdt alle sider av kontraktmessige betingelser som kan ha vesentlig betydning for årsregnskapet i tilfelle manglende overholdelse. Det har ikke forekommet brudd på lov, forskrifter eller andre krav fastsatt av regulerende myndigheter som kan ha vesentlig betydning for regnskapene i tilfelle manglende overholdelse.
- Følgende er blitt behørig registrert og, når det er aktuelt, tilfredsstillende redegjort for i årsregnskapet:
 - a) Eventuelle saldoer og transaksjoner med nærstående parter.
 - b) Tap oppstått fra salgs- og kjøpsforpliktelser.

c) Avtaler og opsjoner vedrørende tilbakekjøp av tidligere solgte eiendeler.

d) Eiendeler stilt som sikkerhet.

- Vi har ingen planer eller hensikter som kan medføre vesentlige endringer i balanseførte verdier eller klassifisering av eiendeler og gjeld.
- Stiftelsen har tilfredsstillende hjemmel til alle eiendeler, og det er ingen pantsettelsler av eller heftelser på stiftelsens eiendeler.
- Vi har på tilbørlig måte regnskapsført eller opplyst om alle forpliktelser, både aktuelle og latente. Det er ikke avgitt garantier til tredjeparter.
- Det har ikke forekommet hendelser etter periodens utløp som medfører justeringer av, eller tilleggsopplysninger i, årsregnskapet eller i noter til årsregnskapet.
- Det er ikke mottatt krav i forbindelse med rettssaker, og vi forventer heller ikke å motta slike krav.
- Det eksisterer ingen formelle eller uformelle bindinger eller sikkerhetsstillelser vedrørende noen av våre bankbeholdninger utover det som er opplyst i note til regnskapet.
- Utdelingene og utgifter i løpet av året er kun i henhold til stiftelsens formål og vedtekter.

Hole, dato: _____

Torbjørn Røberg
styrets leder

Liste over nærstående til Stiftelsen Norsk Naturarv:

Stiftelsens styre ved Torbjørn Røberg, Tor Øystein Olsen og Lars Ove Hansen

(med nærstående menes part som har bestemmende eller betydelig innflytelse på den andre partens strategi eller operative valg)