

Stiftelsen Norsk Naturarv

Aktivitetsregnskap for 2012

	Note	2012	2011
Anskaffede midler			
Bevilging fra byråd for miljø og samferdsel	2	750 000	750 000
Andre inntekter		6 000	0
Renteinntekter		7 576	8 643
Sum anskaffede midler		763 576	758 643
Forbrukte midler			
Ledergodtgjøring inkl kontorutgifter		47 500	25 500
Driftsutgifter skjøtsel	3	158 610	176 375
Overvåkning	3	54 351	250 000
Gjenoppbygging		83 000	0
Administrasjon og IT		11 740	78 168
Nettsted		9 375	27 000
Bilder for internett/utstyr		14 087	0
Sum forbrukte midler		378 663	557 043
Andre kostnader			
Revisjon	3	20 238	22 073
Lønn/arb.g.avgift	3	23 880	53 837
Honorarer innleid hjelp	3	135 390	114 900
Div andre kostnader		1 961	8 364
Sum andre kostnader		181 469	199 174
Årets aktivitetsresultat		203 444	2 426
Disponering			
Overført til annen egenkapital		203 444	-2 426
Overført fra annen egenkapital			
Sum disponert		203 444	-2 426

Stiftelsen Norsk Naturarv

Balanse pr 31.12.2012

	Note	2012	2011
Eiendeler			
Omløpsmidler			
Fordringer		0	0
Bankinnskudd		279 777	96 295
<i>Sum omløpsmidler</i>		<u>279 777</u>	<u>96 295</u>
<i>Sum eiendeler</i>		<u>279 777</u>	<u>96 295</u>
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Grunnkapital		3 000	3 000
<i>Sum innskutt egenkapital</i>		<u>3 000</u>	<u>3 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		274 567	71 122
<i>Sum opptjent egenkapital</i>		<u>274 567</u>	<u>71 122</u>
<i>Sum egenkapital</i>	4	<u>277 567</u>	<u>74 122</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Offentlige avgifter			17 685
Annen kortsiktig gjeld		2 210	4 488
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>		<u>2 210</u>	<u>22 173</u>
<i>Sum egenkapital og gjeld</i>		<u>279 777</u>	<u>96 295</u>

Hole, _____

Torbjørn Røberg

Tor Øystein Olsen

Lars Ove Hansen

Stiftelsen Norsk Naturarv

Noter til årsregnskapet 2012

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 2012 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 2012:

Ledergodtgjørelse	47 500
Overvåkning planter	83 000
Bilgodtgjørelse for 2011 og 2012	19 777
Oppbygning planter	33 000
Godtgjørelse for skjøtsel etc.	157 000
	<u>340 277</u>

Det har vært engasjert lønsmottaker i løpet av 2012 som har utført til sammen ca 0,1 årsverk.

Stiftelsen plikter ikke å inngå avtale om obligatorisk tjenstepensjon.

Lønnskostnader	23 880
Arbeidsgiveravgift	-
	<u>23 880</u>

Stiftelsen er fakturert for innleid hjelp med totalt kr 135.390,-. Dette er i 2012 fordelt på:

Skjøtsel planter	59 125
Overvåkning planter	76 265
Totalt innleid	<u>135 390</u>

Stiftelsen Norsk Naturarv

Noter til årsregnskapet 2012

Revisor:

Lovpålagt revisjon	8 125
Andre konsulenttenester	12 113
Totalt	<u>20 238</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	71 122	74 122
Årets resultat		203 444	203 444
Egenkapital 31.12.	3 000	274 567	277 567

Note 5 Bevilgninger til stiftelsens formål

I 2012 er det ikke bevilget midler

Note 6 Artsinndelt resultatregnskap, se vedlegg

Resultatregnskap for 2012

Stiftelsen Norsk Naturarv

Note 6, artsinndelt resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2012	2011
Salgsinntekter		6 000	0
Annen driftsinntekt		750 000	750 000
		<u>756 000</u>	<u>750 000</u>
Direkte driftskostnad		276 183	426 375
Lønnskostnader m.m.		23 880	53 837
Annen driftskostnad		260 069	276 005
		<u>560 132</u>	<u>756 217</u>
Driftsresultat		<u>195 868</u>	<u>-6 217</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter og andre finansinntekter		7 576	8 643
		<u>7 576</u>	<u>8 643</u>
ÅRSRESULTAT		<u>203 445</u>	<u>2 426</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		203 445	2 426
		<u>203 445</u>	<u>2 426</u>

Spesifikasjon av resultatregnskapet for 2012

Stiftelsen Norsk Naturarv

		2012	2011
Salgsinntekter			
3400	Andre inntekter	-6 000,00	0,00
		<u>-6 000,00</u>	<u>0,00</u>
Annen driftsinntekt			
3440	Offentlig tilskudd	-750 000,00	-750 000,00
		<u>-750 000,00</u>	<u>-750 000,00</u>
Direkte driftskostnad			
4000	Overvåking insekter	0,00	250 000,00
4010	Overvåking planter	34 573,00	0,00
4040	Driftsutgift skjøtsel	158 610,00	176 375,00
4050	Gjenoppbygg planter	83 000,00	0,00
		<u>276 183,00</u>	<u>426 375,00</u>
Lønnskostnader m.m.			
5000	Lønn	21 670,00	44 100,00
5020	Feriepenger	2 210,00	4 488,00
5400	Arbeidsgiveravgift	0,00	6 685,00
5401	AGA av feriepenger	0,00	-1 436,00
		<u>23 880,00</u>	<u>53 837,00</u>
Annen driftskostnad			
6500	Verktøy, driftsrekvisita	0,00	1 958,00
6700	Regnskap	1 835,00	3 420,00
6701	Honorar revisjon	20 238,00	22 073,00
6702	Honorarer innleid hjelp polakker	135 390,00	114 900,00
6810	Nettsted	0,00	27 000,00
6820	Bilder og utstyr	14 086,50	0,00
6850	Ledergodtgjørelse	47 500,00	25 500,00
6890	Administrasjon og IT	21 115,00	78 167,50
7100	Bilgodtgjørelse	19 778,30	0,00
7140	Reise/diett etter regning	0,00	2 515,00
7770	Bankgebyr	126,00	471,34
		<u>260 068,80</u>	<u>276 004,84</u>
Renteinntekter og andre finansinntekter			
8050	Renteinntekter	-7 576,40	-7 226,00
8051	Andre renteinntekter	0,00	-1 417,00
		<u>-7 576,40</u>	<u>-8 643,00</u>
Avsatt til annen egenkapital			
8960	Overført til annen egenkapital	203 444,60	2 426,16
		<u>203 444,60</u>	<u>2 426,16</u>

Spesifikasjon av balansen pr. 31.12.2012

Stiftelsen Norsk Naturarv

		2012	2011
Bankinnskudd			
1920	Bankinnskudd	253 418,76	30 772,16
1930	Skattetrekkkonto bank	<u>26 358,00</u>	<u>65 523,00</u>
		<u>279 776,76</u>	<u>96 295,16</u>
Grunnkapital			
2000	Grunnkapital	<u>-3 000,00</u>	<u>-3 000,00</u>
		<u>-3 000,00</u>	<u>-3 000,00</u>
Annen egenkapital			
2050	Annen egenkapital	<u>-274 566,76</u>	<u>-71 122,16</u>
		<u>-274 566,76</u>	<u>-71 122,16</u>
Skyldige offentlige avgifter			
2600	Skyldig skattetrekk	0,00	-11 000,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	<u>0,00</u>	<u>-6 685,00</u>
		<u>0,00</u>	<u>-17 685,00</u>
Annen kortsiktig gjeld			
2940	Skyldig feriepenger	<u>-2 210,00</u>	<u>-4 488,00</u>
		<u>-2 210,00</u>	<u>-4 488,00</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. 31.12.12, 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 regnskapsestimer, herunder regnskapsestimer 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 rettsaker, 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 Røgeberg, 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)