

# Stiftelsen Norsk Naturarv

## Aktivitetsregnskap for 2011

	Note	2011	2010
<b>Anskaffede midler</b>			
Bevilging fra byråd for miljø og samferdsel	2	750 000	700 000
Andre inntekter		0	0
Renteinntekter		8 643	5 265
<b>Sum anskaffede midler</b>		<b>758 643</b>	<b>705 265</b>
<b>Forbrukte midler</b>			
Ledergodtgjøring inkl kontorutgifter		25 500	67 625
Driftsutgifter, overvåkning skjøtsel		176 375	117 278
Overvåkning	5	250 000	250 000
Gjenoppbygging		0	0
Administrasjon og IT		78 168	43 810
Nettsted		27 000	44 491
Bilder for internett		0	4 584
<b>Sum forbrukte midler</b>		<b>557 043</b>	<b>527 788</b>
<b>Andre kostnader</b>			
Revisjon	3	22 073	11 541
Lønn/arb.g.avgift	3	53 837	165 404
Honorarer innleid hjelp		114 900	0
Div andre kostnader		8 364	3 450
<b>Sum andre kostnader</b>		<b>199 174</b>	<b>180 395</b>
<b>Årets aktivitetsresultat</b>		<b>2 426</b>	<b>-2 918</b>
<b>Disponering</b>			
Overført til annen egenkapital		-2 426	
Overført fra annen egenkapital			2 918
<b>Sum disponert</b>		<b>-2 426</b>	<b>2 918</b>

# Stiftelsen Norsk Naturarv

## Balanse pr 31.12.2011

	Note	2011	2010
<b>Eiendeler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
Fordringer		0	13 580
Bankinnskudd		96 295	114 796
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>96 295</b>	<b>128 376</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>96 295</b>	<b>128 376</b>
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Grunnkapital		3 000	3 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		71 122	68 696
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>71 122</b>	<b>68 696</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>74 122</b>	<b>71 696</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Offentlige avgifter		17 685	42 599
Annen kortsiktig gjeld		4 488	14 081
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>22 173</b>	<b>56 680</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>96 295</b>	<b>128 376</b>

Hole, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Torbjørn Røgeberg

\_\_\_\_\_  
Tor Øystein Olsen

\_\_\_\_\_  
Lars Ove Hansen

\_\_\_\_\_  
Camilla Torgersen

# Stiftelsen Norsk Naturarv

## Noter til årsregnskapet 2011

### 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 2011 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 2011:

Ledergodtgjørelse	25 500
Godtgjørelse administrasjon og IT	61 125
Godtgjørelse for arbeid med nettside	27 000
Godtgjørelse for skjøtsel etc.	176 375
	<u>290 000</u>

Det har vært engasjert lønsmottakere i løpet av 2011 som har utført til sammen ca 0,1 årsverk.

Stiftelsen plikter ikke å inngå avtale om obligatorisk tjenstepensjon.

Lønnskostnader	48 588
Arbeidsgiveravgift	5 249
Pensjonskostnader	-
	<u>53 837</u>

### Revisor:

Lovpålagt revisjon	5 685
Andre konsulenttenester	16 388
Totalt	<u>22 073</u>

Bundet bankinnskudd vedrørende skattetrekk utgjør kr 65.523,- mens skyldig skattetrekk utgjør kr 11.000,-.

### Note 4 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen EK	Sum
<b>Egenkapital 1.1.</b>	3 000	68 696	71 696
Årets resultat		2 426	2 426
<b>Egenkapital 31.12.</b>	<b>3 000</b>	<b>71 122</b>	<b>74 122</b>

# Stiftelsen Norsk Naturarv

## Noter til årsregnskapet 2011

### Note 5 Bevilgninger til stiftelsens formål

I 2011 er det bevilget til følgende:

Overvåkning av insekter i Oslo	<u>250 000</u>
--------------------------------	----------------

Utdelingene er i hht stiftelsens formål.

### Note 6 Artsinndelt resultatregnskap, se vedlegg

# Resultatregnskap for 2011

## Stiftelsen Norsk Naturarv

### Note 6, artsinndelt resultatregnskap

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Annen driftsinntekt		<u>750 000</u>	<u>700 000</u>
		<b>750 000</b>	<b>700 000</b>
Direkte driftskostnad		426 375	367 278
Lønnskostnader m.m.		53 837	165 404
Annen driftskostnad		<u>276 005</u>	<u>175 501</u>
		<b>756 217</b>	<b>708 183</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>-6 217</u></b>	<b><u>-8 183</u></b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekter og andre finansinntekter		<u>8 643</u>	<u>5 265</u>
		<b>8 643</b>	<b>5 265</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b><u>2 426</u></b>	<b><u>-2 918</u></b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		2 426	0
Overført fra annen egenkapital		<u>0</u>	<u>2 918</u>
		<b>2 426</b>	<b><u>-2 918</u></b>

Fra Stiftelsen Norsk Naturarv  
v/styret

Til stiftelsens revisor  
Hverven Revisjon AS

I forbindelse med Deres revisjon av årsregnskapet for Stiftelsen Norsk Naturarv pr. 31.12.11, 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 pantsettelser 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 Røgeberg  
styrets leder

Liste over nærstående til Stiftelsen Norsk Naturarv:

Stiftelsens styre ved Torbjørn Røgeberg, Tor Øystein Olsen, Lars Ove Hansen og Camilla Torgersen

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

## Spesifikasjon av resultatregnskapet for 2011

### Stiftelsen Norsk Naturarv

		2011	2010
<b>Annen driftsinntekt</b>			
3440	Offentlig tilskudd	-750 000,00	-700 000,00
		<b>-750 000,00</b>	<b>-700 000,00</b>
<b>Direkte driftskostnad</b>			
4000	Overvåking insekter	250 000,00	250 000,00
4040	Driftsutgift skjøtsel	176 375,00	0,00
7700	Overvåkning, gjenoppbygg, skjøtsel	0,00	117 278,00
		<b>426 375,00</b>	<b>367 278,00</b>
<b>Lønnskostnader m.m.</b>			
5000	Lønn	44 100,00	138 045,00
5020	Feriepenger	4 488,00	14 081,00
5400	Arbeidsgiveravgift	6 685,00	11 842,00
5401	AGA av feriepenger	-1 436,00	1 436,00
		<b>53 837,00</b>	<b>165 404,00</b>
<b>Annen driftskostnad</b>			
6500	Verktøy, driftsrekvisita	1 958,00	0,00
6700	Regnskap	3 420,00	3 334,00
6701	Honorar revisjon	22 073,00	11 541,00
6702	Honorarer innleid hjelp polakker	114 900,00	0,00
6810	Nettsted	27 000,00	44 491,00
6820	Bilder og utstyr	0,00	4 584,00
6850	Ledergodtgjørelse	25 500,00	67 625,00
6890	Administrasjon og IT	78 167,50	43 810,00
7140	Reise/diett etter regning	2 515,00	0,00
7770	Bankgebyr	471,34	116,00
		<b>276 004,84</b>	<b>175 501,00</b>
<b>Renteinntekter og andre finansinntekter</b>			
8050	Renteinntekter	-7 226,00	-5 265,00
8051	Andre renteinntekter	-1 417,00	0,00
		<b>-8 643,00</b>	<b>-5 265,00</b>
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>			
8960	Overført til annen egenkapital	2 426,16	0,00
		<b>2 426,16</b>	<b>0,00</b>
<b>Overført fra annen egenkapital</b>			
8950	Overført fra annen egenkapital	0,00	-2 918,00



**Spesifikasjon av resultatregnskapet for 2011**

**Stiftelsen Norsk Naturarv**

0,00

-2 918,00

**Spesifikasjon av balansen pr. 31.12.2011**

**Stiftelsen Norsk Naturarv**

		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Andre fordringer</b>			
1570	Andre fordringer	<u>0,00</u>	<u>13 580,00</u>
		<b>0,00</b>	<b>13 580,00</b>
<b>Bankinnskudd</b>			
1920	Bankinnskudd	30 772,16	60 273,00
1930	Skattetrekkskonto bank	<u>65 523,00</u>	<u>54 523,00</u>
		<b>96 295,16</b>	<b>114 796,00</b>
<b>Grunnkapital</b>			
2000	Grunnkapital	<u>-3 000,00</u>	<u>-3 000,00</u>
		<b>-3 000,00</b>	<b>-3 000,00</b>
<b>Annen egenkapital</b>			
2050	Annen egenkapital	<u>-71 122,16</u>	<u>-68 696,00</u>
		<b>-71 122,16</b>	<b>-68 696,00</b>
<b>Skyldige offentlige avgifter</b>			
2600	Skyldig skattetrekk	-11 000,00	-30 297,00
2770	Skyldig arbeidsgiveravgift	-6 685,00	-10 866,00
2785	Skyldig aga av feriepenger	<u>0,00</u>	<u>-1 436,00</u>
		<b>-17 685,00</b>	<b>-42 599,00</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>			
2940	Skyldig feriepenger	<u>-4 488,00</u>	<u>-14 081,00</u>
		<b>-4 488,00</b>	<b>-14 081,00</b>