



NATURVERNFORBUNDET I OSLO OG AKERSHUS - REGNSKAP 2022

Balanse pr. 31.12	2022	note	2021
Elendeler			
Fordringer			
Debitorer utestående salg	17 000		30 000
Debitorer diverse	407 431	1	494 061
sum fordringer	424 431		524 061
Bankinnskudd	5 459 866	2	4 514 818
Kasse	2 290		2 800
sum	5 886 587		5 041 679
Egenkapital			
Egenkapital	1 900 755	3	2 550 971
sum egenkapital	1 900 755		2 550 971
Gjeld			
Kreditorer	147 881	4	1 992
Skattetrekk	117 370		76 658
Skyldig arbeidsgiveravgift	93 602		76 012
Avsatt feriepenger	384 449		269 965
Avsatt arb.g.avg. på feriepenger	54 523		38 065
Disponibelt for prosjektene	3 188 008	11	2 028 016
sum gjeld	3 985 833		2 490 708
Sum gjeld og egenkapital	5 886 587		5 041 679


 Siri L. Lunnan
 Katarina N. Duotkivska
 Sigmund Hågva


 Gjøran Rind
 Randi Wilhelmsen
 Espen Lloren


 Håkon Bilde Gjerdem

NATURVERNFORBUNDET I OSLO OG AKERSHUS - RESULTATREGNSKAP 2022

	2022	noter	2021	2022	budsjett	2021
				("prosjekt NOA")		
Inntekter			131 741			
Offentlige bidrag / driftstilskudd	666 000	5	701 213	666 000	660 000	701 213
Salgsinntekter	271 455	7	320 051	271 455	320 000	320 051
Kontingentandeler NNV	1 094 658		962 917	1 094 658	1 095 000	962 917
Andre inntekter	635 053	6	1 320 513	635 053	650 000	1 320 513
Inntektsført til dekning av prosjektkostnader	2 950 057	11	1 891 016			
sum	5 617 224		5 195 711	2 667 166	2 725 000	3 304 694
Utgifter						
Lønn/honorarer inkl. sos.utg.	3 883 051	10	2 868 956	1 849 955	2 000 000	1 718 204
Grevlingen	383 727		326 605	383 727	300 000	326 605
Salgsutgifter	59 438	7	75 475	59 438	60 000	75 475
Kontorkostnader	285 424	8	225 296	285 424	220 000	225 296
Informasjonstiltak	41 685		59 306	41 684	80 000	59 306
Transport og reise	30 642		2 998	30 641	20 000	2 998
Andre utgifter inkl. drift av Søndre Sandås	129 051		748 853	129 051	100 000	748 852
Oppgradering av Søndre Sandås	610 445	9				
Netto prosjektunderskudd dekket av NOA	24 634	11		24 634		28 661
Prosjektutgifter utover lønnskostnader	916 960	11	606 014			- 87 297
sum	6 365 056		4 913 502	2 804 554	2 780 000	3 098 100
Driftsresultat	- 747 833		282 209	- 137 388	- 55 000	206 594
Finansinntekter	99 694		36 016	99 694	50 000	36 016
Finanskostnader	2 078		1 940	2 078	2 000	1 940
Netto finansresultat	97 616		34 076	97 616	48 000	34 076
resultat	- 650 217		316 285	- 39 772	- 7 000	240 670

NATURVERNFORBUNDET I OSLO OG AKERSHUS REGNSKAP 2022

Noter til regnskapet

Fordringer og gjeld

Alle fordringer og gjeld behandles som kortsiktig så lenge løpetiden er 12 måneder eller kortere.

Skatter og skattekostnad

I utgangspunktet er NOA ikke skattepliktig for den virksomheten som drives i dag.

(2021)

1 Debitorer (utenom salg)

Privat lån (forskudd lønn)	18 282	
MVA-kompensasjon mottatt januar 2022	389 149	
	<u>407 431</u>	

2 Bankinnskudd

Konto 1280 05 02347	196 911	
Konto 1280 60 90113	3 057 527	
Konto 1280 60 71976 (skattetrekk-konto)	150 000	
Konto 9820 42 88682 (OBOS)	2 053 319	
Konto 1280 30 52784	2 109	
	<u>5 459 866</u>	

3 Egenkapital

Egenkapital 31.12.2021	2 550 971	
Resultat 2022	-650 217	
Egenkapital 31.12.2022	<u>1 900 755</u>	

4 Kreditorer

Maria - refusjon fra NNV	2 331	
Pensjonskostnader via NNV	145 550	
	<u>147 881</u>	

5 Offentlige bidrag - driftstilskudd

Oslo kommune - driftstilskudd	500 000	(500 000)
Viken fylkeskommune - driftstilskudd	166 000	(166 000)
	<u>666 000</u>	

6 Andre inntekter

Private bidrag	20 316	(781 185)
Grasrotandel Norsk Tipping	77 834	(69 504)
MVA-kompensasjon - mottatt januar 2023	389 149	(283 112)
Fakturert kontorhold (prosjekter)	147 754	(87 927)
	<u>635 053</u>	

7 Salgsinntekter (brutto)

Salg av kalender inkl. stip.salgsinntekt januar 2023	190 209	(243 210)
Salg Tanumboka	12 776	(17 862)
Salg av Eventyrskogboka	4 741	(17 817)
Salg av Nytt skogbruk!	5 612	(38 992)
Salg av Grønne tekster	5 531	(4 048)
Salg av Naturglede	17 559	(10 420)
Salg av Artsmangfold	32 509	(-)
Salg av Slåtteeeng	899	(-)
Annet salg	1 621	(2 306)
	<u>271 455</u>	

Salgsutgifter

Tillaging av kalender	56 938	(52 475)
Kjøp av bøker - videresalg	2 500	(23 000)
	<u>59 438</u>	

Porto utsending kalender - anslått	17 000	(20 000)
Porto utsending av bøker og andre varer - anslått	7 000	(7 000)

8 Kontorkostnader (inkludert posten diverse)

Forsikring	10 154	(8 154)
Strøm	31 302	(29 305)
Porto	24 390	(28 852)
Tele- og datatrafikk	26 024	(31 838)
Multifunksjonsmaskin (kopi, printer...)	49 601	(38 924)
Abonn. litteratur	20 139	(20 216)
Dataprogrammer - lisenser	63 254	(14 212)
Andre kontorutgifter	60 559	(52 402)
	<u>285 424</u>	

9 Oppgradering Søndre Sandås

Installert ventilasjonsanlegg og oppgradert elektrisk anlegg mm.	610 445	
------------------------------------------------------------------	---------	--

10 Lønnskostnader og honorarer til daglig leder og styre

Bruttolønn	3 047 024	(2 263 360)
Opparbeidede feriepenger i 2022	384 449	(284 072)
Pensjonskostnader (etter fratrekk av egenandel)	298 357	(224 408)
Yrkesskadeforsikring	12 034	(7 950)
Arbeidsgiveravgift	469 817	(358 597)
Refusjon sykepenger	-256 905	(-89 722)
Refusjon lønnstilskudd fra NAV	-106 725	(-207 459)
Revisor	35 000	(27 750)
	<u>3 883 051</u>	

Totalt antall lønnede årsverk i NOA er ca 6,8 fordelt på 12 personer. (6,1 årsverk fordelt på 12)

Prosjektene er internfakturert for lønn med tilhørende kostnader; totalt kr 2 033 096. For de fleste av lønnskostnadene er det i tillegg fakturert for kontorhold tilsvarende 10 % av lønn, totalt kr 147 754.

NOA har to pensjonsordninger for de ansatte. Den ene ordningen er en ytelsespensjon som nå er lukket. Det er en aktiv deltager. De øvrige ansatte er tilknyttet en innskuddsordning. Begge ordninger tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.

Pensjonskostnader knyttet til innskuddsordningen	152 807
Pensjonskostnader knyttet til ytelsesordningen	145 550
Om lag 2/3 av kostnaden knyttet til ytelsesordningen gjelder regulering av pensjoner for tidligere ansatte.	

Håkon Eide Gundersen (daglig leder hele året. Ansatt i 100 % stilling frem til 31. august, deretter 90 % stilling tilsvarende 0,96 årsverk. Utgifter inkluderer arbeidsgiveravgift.

Lønn inkl. opparbeidede feriepenger	640 000
Utgift til pensjonsordning	34 000
	<u>674 000</u>
Styret inkludert styreleder	0

11 Prosjekter - over- og underskudd

Se egen side.

Prosjekt:

		Ubenyttede midler tidligere år	Mottatte midler 2022 ikke inntektsført	Mottatte gaver 2022	Overføring mellom prosjekter *	Disponible midler før kostnader	Inntektsført til dekning av prosjektkostnader	Tapsprosjekter **	Disponibelt etter prosjektdisponering	
2	Frønsvollen	videreføres	153 487	41 542		195 029	35 270	-	159 759	
3	Aktivitetsstøtte Oslo	avsluttes **	56 172	110 000		166 172	179 756	- 13 584	-	
4	GIS og kart	avsluttes **	73 016	295 000		368 016	379 922	- 11 906	-	
6	Friluftsliv Akershus	avsluttes **	24 809			24 809	24 036	773	-	
9	Sykkelverksted	avsluttes **	50 000			50 000	49 917	83	-	
10	Markaopplevelser	videreføres	200 000			200 000	-	-	200 000	
11	Søppelrydding	videreføres	12 292	187 708		200 000	67 132	-	132 868	
20	Kulturlandskap	videreføres	108 603		9 958	118 562	-	-	118 562	
21	Finn - skjøtsel	overført til 20	4 958		- 4 958	-	-	-	-	
22	Finn - reg	overført til 20	5 000		- 5 000	-	-	-	-	
30	Skogprosjekt	videreføres	104 913	812 591		917 504	736 704	-	180 800	
31	Redd gammelskogen	videreføres		450 000		450 000	233 595	-	216 405	
32	Samlet plan marka	videreføres	332 067		500 500	832 567	190 742	-	641 825	
40	Bynaturen	videreføres	84 182	950 000		1 034 182	570 940	-	463 242	
50	Alnaskolen	overført til 51	107 839		- 107 839	-	-	-	-	
51	Naturen som inkl.arena	videreføres	1 058	138 075	-	246 972	129 151	-	117 821	
63	Viriks legat - informasjon	videreføres	106 151			106 151	-	-	106 151	
64	Viriks legat 3 bøker	videreføres	3 470			3 470	-	-	3 470	
70	Østmarkavern	videreføres	600 000			600 000	60 994	-	539 006	
80	Formidling Søndre Sandås	videreføres		150 000		150 000	135 620	-	14 380	
81	Formidling Frønsvollen	videreføres		450 000		450 000	156 279	-	293 721	
sum alle			2 028 016	3 584 916	500 500	-	6 113 432	2 950 058	- 24 634	3 188 009

* Prosjekter avsluttes ved at overskudd overføres til andre prosjekter.

** Prosjekter avsluttes ved at underskudd dekkes inn fra NOA eller overskudd tilfaller NOA. Netto er underskudd som dekkes av NOA.