

**AKERSHUS BARNE- OG UNGDOMSRÅD**  
**NOTER REGNSKAP 2015**

**Note 1 – Regnskapsprinsipper**

**Generelt**

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapskikk for små foretak

**Klassifisering**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av langsiktig og kortsiktig gjeld er samme regel lagt til grunn.

**Note 2 – Lønnskostnader, antall ansatte**

<b>Lønnskostnader drift</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Lønn	543 470	576 973
Feriepenger	52 620	52 094
Arbeidsgiveravgift	79 452	79 570
Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	6 702	8 260
Innberetningspliktige pensjonskostnader og andre personalkostn.	19 275	19 800
<b>Sum lønnskostnader drift</b>	<b>701 520</b>	<b>736 697</b>
Av ovenstående utgjør Ungdommens Kulturleir	85 004	127 792

**Antall ansatte** **1**

Daglig leder Hans Kristian Solberg.

Daglig leder har i regnskapsperioden mottatt kr 561.031 i lønn.

Beløpet inneholder fast avtalt lønn, Ungdommens Kulturleir, samt feriepenger og pliktig OTP.

**Note 3 – Revisjonshonorar**

Honorar til revisor er i regnskapsperioden kostnadsført med kr 3 770.

**Note 4 – Avsetninger**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Ubenyttede tilskudd – organisasjonene		
Ubenyttede tilskudd – skoling/kompetanseheving	65 000	65 000
Ubenyttede tilskudd – samarbeidstiltak, mobbing/rasisme	28 654	28 654
Ubenyttede tilskudd – frivillig barne- og ungdomsarbeid	60 000	60 000
Ubenyttede tilskudd – Fritidsverksted	334 721	334 721
<b>Sum avsetninger</b>	<b>488 375</b>	<b>488 375</b>

<b>Note 5 – Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Konto for drift	1 546 788	1 651 727
Konto for UKL	531 384	368 497
Konto for kort	687	15 751
Konto for Fritidsverksted	335 548	335 213
Konto for skattetrekkmidler	3 674	42 674
Kontanter		
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>2 418 081</b>	<b>2 413 862</b>

#### **Note 6 - Egenkapital**

Egenkapital 1/1-2015	1 904 700
Årsresultat (økning egenkapital)	142 730
Egenkapital 31/12-2015	1 761 970

**AKERSHUS BARNE- OG UNGDOMSRÅD  
BALANSE 31.12.2015**

	Note	2015	2014
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		58 632	51 233
Andre fordringer		16 891	16 891
<b>Sum fordringer</b>		<b>75 523</b>	<b>68 124</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>5</b>	<b>2 418 081</b>	<b>2 413 862</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 418 081</b>	<b>2 481 986</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>2 493 604</b>	<b>2 481 986</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>1 761 970</b>	<b>1 904 700</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>1 761 970</b>	<b>1 904 700</b>
<b>GJELD</b>			
<b>Avsetninger</b>			
Ubenyttede tilskudd	<b>4</b>	496 345	496 345
<b>Sum avsetninger</b>		<b>496 345</b>	<b>496 345</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		166 968	6 909
Skyldig skattetrekk og arbeidsgiveravgift		9 164	15 415
Annen kortsiktig gjeld		59 156	58 617
<b>Sum annen kortsiktig gjeld</b>		<b>235 289</b>	<b>80 941</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>731 634</b>	<b>577 286</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 493 604</b>	<b>2 481 986</b>

## Sak 10 Regnskap 2015 for ABUR

### Sak 11 Budsjett 2016 for ABUR

	Noter budsjett	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Noter regnsk.	Budsjett 2015	Regnskap 2014
<b>DRIFTSINNEKTER</b>						
Tilskudd til organisasjonene	1	3 270 000	3 218 400		3 218 400	3 124 800
Tilskudd til drift, ABUR		813 000	804 600		804 600	781 200
Deltakeravgifter UKL	2	215 000	97 340		215 000	140 350
Tilskudd UKL	2	395 000	395 000		395 000	388 000
Andre inntekter			9 500			
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 693 000</b>	<b>4 524 840</b>		<b>4 633 000</b>	<b>4 434 350</b>
<b>DRIFTSKOSTNADER</b>						
Utbetalt tilskudd til organisasjonene		3 270 000	3 218 400		3 218 400	3 124 800
Fritidsverksted-prosjekt	3	40 000			50 000	
Lønn og sosiale kostnader	4	680 000	701 520	2	653 000	621 751
Møter, kurs og konferanser	6	120 000	366 727		385 000	80 528
Kontorhold	5	85 000	85 084		94 000	88 136
Telefon- og internettkostnader		16 000	14 460		25 000	20 085
Forsikring		2 500	2 238		2 238	2 196
Møtekostnader		-	250		5 000	428
Reisekostnader/km.godtgjørelse - drift		12 000	11 162		20 000	10 418
Regnskap og revisjon		19 000	18 203	3	19 000	18 083
Kostnader til UKL	2	610 000	354 584		610 000	502 974
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>4 854 500</b>	<b>4 772 629</b>		<b>5 081 638</b>	<b>4 469 398</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(161 500)</b>	<b>(247 789)</b>		<b>(448 638)</b>	<b>(35 048)</b>
<b>FINANSIELLE INNEKTER OG KOSTNADER</b>						
Renteinntekter		105 000	105 058		60 000	134 213
<b>Resultat av finansielle poster</b>		<b>105 000</b>	<b>105 058</b>		<b>60 000</b>	<b>134 213</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(56 500)</b>	<b>(142 731)</b>		<b>(388 638)</b>	<b>99 165</b>

### Noter til budsjett 2016 (noter til regnskap - se noter egne sider)

#### 1 Fylkeskommunalt tilskudd til organisasjonene

Øremerket tilskudd til de frivillige barne- og ungdomsorganisasjonene i Akershus.

Årets tilskudd 3.270.000.

#### 2 Ungdommens Kulturleir (UKL) - øremerkede midler

Prosjekt utenom ABURs ordinære drift (og midler) som planlegges å gå i balanse.

#### 3 Fritidsverkstedprosjekt - organisasjonene inn i skolen - øremerkede midler

Øremerket prosjekttilskudd - utvikling av nye nettsider med lenker til org. og oversikt over aktiviteter org. kan tilby i undervisningen.

#### 4 Honorar styreleder

Det foreslås at styreleder får et honorar på 2000 til dekning av telefon- og småutgifter

#### 5 Kontorhold

Innholder også portokostnader, parkering, vask, aviser og IKT-utstyr.

#### 6 Møter, kurs og konferanser

Møter, kurs for ABURs organisasjoner, studietur for styret og konferanser.