

Resultatregnskap

Foreningen ICDP Norge

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt	5	1 096 740	763 242
Sum driftsinntekter		<u>1 096 740</u>	<u>763 242</u>
Varekostnad		592 883	533 335
Lønnskostnad	4	172 443	58 419
Annen driftskostnad		327 862	95 366
Sum driftskostnader		<u>1 093 187</u>	<u>687 119</u>
Driftsresultat		<u>3 553</u>	<u>76 122</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		69	111
Resultat av finansposter		<u>69</u>	<u>111</u>
Årsresultat		<u>3 621</u>	<u>76 233</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		3 621	76 233
Sum overføringer		<u>3 621</u>	<u>76 233</u>

Balanse

Foreningen ICDP Norge

Eiendeler	Note	2020	2019
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		63 480	90 880
Sum fordringer		<u>63 480</u>	<u>90 880</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	529 734	414 877
Sum omløpsmidler		<u>593 214</u>	<u>505 757</u>
Sum eiendeler		<u>593 214</u>	<u>505 757</u>
 Egenkapital og gjeld			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		367 456	363 835
Sum opptjent egenkapital		<u>367 456</u>	<u>363 835</u>
Sum egenkapital	3	<u>367 456</u>	<u>363 835</u>
 Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		994	0
Skyldig offentlige avgifter		30 468	4 008
Annen kortsiktig gjeld	1	194 296	137 914
Sum kortsiktig gjeld		<u>225 758</u>	<u>141 922</u>
Sum gjeld		<u>225 758</u>	<u>141 922</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>593 214</u>	<u>505 757</u>

Balanse

Foreningen ICDP Norge

Styret i Foreningen ICDP Norge

Heidi Westborg Steel
styreleder

Eli Østberg Baardseth
styremedlem

Lars Arne Semmerud
styremedlem

Marianne Fjetland
styremedlem

Silje Bjørnstad Holter
styremedlem

Siv Elisabeth Hellzen
styremedlem

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk.

Salgsinntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift, returer, rabatter og andre avslag. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Klassifisering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Foreningen er ikke skattepliktig.

Note 1 Fordringer og gjeld

Selskapet har ingen gjeld eller fordring som forfaller om mer enn 1 år.

Note 2 Bundne midler

	2020	2019
Skattetrekkskonti bank	30 799	4 319

Note 3 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	363 835	363 835
Årets resultat	3 621	3 621
Egenkapital 31.12.2020	367 456	367 456

Foreningens årsregnskap er avlagt iht fortsatt drift i samsvar med regnskapsloven §4-5. Foreningen tilfredsstillter fortsatt drift forutsetningen.

Note 4 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	153 090	51 830
Feriepenger	19 353	6 589
Arbeidsgiveravgift	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	0
Sum	172 443	58 419
 Sysselsatte årsverk	 0,3	 0,1

Foreningen har ikke krav til Otp.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Note 5 Tilskudd

Selskapet har i 2020 mottatt et tilskudd på kr 270.000, tilskuddet er inntektsført i sin helhet.

Resultatregnskap - spesifikasjon

Foreningen ICDP Norge

	2020	2019
Salgsinntekt		
3000 Salg Grå hverdag?	-190,00	-480,00
3004 Trenere	-891 200,00	-706 400,00
3005 Salg nettside	-570,00	-2 370,00
3440 Spesielt offentlig tilskudd for tjeneste	-270 000,00	0,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt	0,00	-53 991,50
3997 Periodisering inntekt	65 220,00	0,00
	-1 096 740,00	-763 241,50
Varekostnad		
4500 Honorar administrativt arbeid	30 000,00	30 000,00
4501 Honorar trenere	562 883,00	503 335,00
	592 883,00	533 335,00
Lønnskostnad		
5001 Honorar trenere (ikke selvstendig næring)	153 090,00	51 830,00
5090 Feriepenger avsatt (HL)	19 352,90	6 588,75
5270 Trekkpl naturalytelser (HL)	6 855,00	1 500,00
5290 Motkonto for gruppe 52 (HL)	-6 855,00	-1 500,00
	172 442,90	58 418,75
Annen driftskostnad		
6550 Driftsmateriale	161,80	0,00
6705 Honorar regnskap	44 329,00	31 718,00
6800 Kontorrekvisita	2 456,00	564,07
6810 Data/EDB kostnad	2 097,00	1 630,00
6811 CornerStone (fakturerings tjenester)	7 693,25	0,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l	0,00	4 739,54
6940 Porto	560,00	1 000,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	0,00	32 019,90
7160 Mat og div utgifter ved styremøte	30 090,67	8 052,00
7320 Reklame/design/salg kostnad	224 813,01	0,00
7420 Gave, fradragsberettiget	13 669,00	14 737,53
7770 Bank og kortgebyr	1 988,46	780,09
7772 Gebyr Vipps	3,33	7,89
7790 Annen kostnad, fradragsberettiget	0,00	116,71
	327 861,52	95 365,73
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	-68,83	-110,70
	-68,83	-110,70
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen ek	3 621,41	76 232,72
	3 621,41	76 232,72

Balanse - spesifikasjon

Foreningen ICDP Norge

	2020	2019
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	63 480,00	90 880,00
	63 480,00	90 880,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1921 DNB Drift 1506.21.62004	497 541,30	409 354,47
1931 DNB 1506.21.62500 - nettsalg	1 394,08	1 203,77
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	30 798,76	4 318,59
	529 734,14	414 876,83
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-367 456,49	-363 835,08
	-367 456,49	-363 835,08
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-993,75	0,00
	-993,75	0,00
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-30 468,00	-4 008,00
	-30 468,00	-4 008,00
Annen kortsiktig gjeld		
2900 Forskudd fra kunder	-65 220,00	0,00
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	-131 325,00
2940 Skyldig feriepenger	-19 352,90	-6 588,75
2990 Annen kortsiktig gjeld	-109 723,00	0,00
	-194 295,90	-137 913,75