

Resultatregnskap

Foreningen ICDP Norge

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 829 118	1 096 740
Sum driftsinntekter		<u>1 829 118</u>	<u>1 096 740</u>
Varekostnad		985 274	592 883
Lønnskostnad	4	481 124	172 443
Annen driftskostnad		120 026	327 862
Sum driftskostnader		<u>1 586 423</u>	<u>1 093 187</u>
Driftsresultat		<u>242 695</u>	<u>3 553</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	69
Resultat av finansposter		<u>0</u>	<u>69</u>
Årsresultat		<u>242 695</u>	<u>3 621</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		242 695	3 621
Sum overføringer		<u>242 695</u>	<u>3 621</u>

Balanse

Foreningen ICDP Norge

Eiendeler	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	1	97 070	63 480
Sum fordringer		<u>97 070</u>	<u>63 480</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	768 327	529 734
Sum omløpsmidler		<u>865 397</u>	<u>593 214</u>
Sum eiendeler		<u>865 397</u>	<u>593 214</u>

Balanse

Foreningen ICDP Norge

	Note	2021	2020
Egenkapital og gjeld			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		610 151	367 456
Sum opptjent egenkapital		<u>610 151</u>	<u>367 456</u>
Sum egenkapital	3	<u>610 151</u>	<u>367 456</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	994
Skyldig offentlige avgifter		89 492	30 468
Annen kortsiktig gjeld	1	165 754	194 296
Sum kortsiktig gjeld		<u>255 246</u>	<u>225 758</u>
Sum gjeld		<u>255 246</u>	<u>225 758</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>865 397</u>	<u>593 214</u>

Styret i Foreningen ICDP Norge

Heidi Westborg Steel
styreleder

Eli Østberg Baardseth
styremedlem

Marianne Fjetland
styremedlem

Silje Bjørnstad Holter
styremedlem

Siv Elisabeth Hellzen
styremedlem

Alan Sulevani
styremedlem

Resultatregnskap - spesifikasjon

Foreningen ICDP Norge

	2021	2020
Salgsinntekt		
3000 Salg Grå hverdag?	0,00	-190,00
3004 Trenere	-1 511 351,00	-891 200,00
3005 Salg nettside	-1 088,00	-570,00
3007 Medlemskontigent	-11 739,15	0,00
3008 Gaver	-2 220,00	0,00
3009 Fast pris prosjekter	-226 300,00	0,00
3440 Spesielt offentlig tilskudd for tjeneste	0,00	-270 000,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt	-11 200,00	0,00
3997 Periodisering inntekt	-65 220,00	65 220,00
	-1 829 118,15	-1 096 740,00
Varekostnad		
4005 Trykkerikostnader ICDP-hefter	13 091,21	0,00
4500 Honorar administrativt arbeid	40 000,00	30 000,00
4501 Honorar trenere	921 994,60	562 883,00
4502 Diverse kostnad Prosjekt 2	10 188,00	0,00
	985 273,81	592 883,00
Lønnskostnad		
5001 Honorar trenere (ikke selvstendig næring)	420 200,00	153 090,00
5090 Feriepenger avsatt (HL)	54 403,69	19 352,90
5270 Trekkpl naturalytelser (HL)	0,00	6 855,00
5290 Motkonto for gruppe 52 (HL)	0,00	-6 855,00
5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget	4 120,00	0,00
5990 Annen personalkostnad	2 400,00	0,00
	481 123,69	172 442,90
Annen driftskostnad		
6550 Driftsmateriale	0,00	161,80
6701 Honorar revisjon	31 250,00	0,00
6705 Honorar regnskap	37 199,00	44 329,00
6800 Kontorrekvisita	0,00	2 456,00
6810 Data/EDB kostnad	8 751,00	2 097,00
6811 CornerStone (fakturerings tjenester)	10 125,00	7 693,25
6940 Porto	600,00	560,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	10 677,00	0,00
7160 Mat og div utgifter ved styremøte	4 371,56	30 090,67
7320 Reklame/design/salg kostnad	0,00	224 813,01
7420 Gave, fradragsberettiget	13 461,12	13 669,00
7770 Bank og kortgebyr	3 438,99	1 988,46
7772 Gebyr Vipps	152,07	3,33
	120 025,74	327 861,52
Annen renteinntekt		
8050 Annen renteinntekt	0,00	-68,83
	0,00	-68,83

Resultatregnskap - spesifikasjon

Foreningen ICDP Norge

	2021	2020
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen ek	<u>242 694,91</u>	<u>3 621,41</u>
	<u>242 694,91</u>	<u>3 621,41</u>

Balanse - spesifikasjon

Foreningen ICDP Norge

	2021	2020
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	97 070,00	63 480,00
	<u>97 070,00</u>	<u>63 480,00</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1921 DNB Drift 1506.21.62004	678 110,25	497 541,30
1931 DNB 1506.21.62500 - nettsalg	394,08	1 394,08
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	89 822,76	30 798,76
	<u>768 327,09</u>	<u>529 734,14</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-610 151,40	-367 456,49
	<u>-610 151,40</u>	<u>-367 456,49</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	0,00	-993,75
	<u>0,00</u>	<u>-993,75</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-89 492,00	-30 468,00
	<u>-89 492,00</u>	<u>-30 468,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2900 Forskudd fra kunder	0,00	-65 220,00
2940 Skyldig feriepenge	-54 403,69	-19 352,90
2960 Annen påløpt kostnad	-111 350,00	0,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	0,00	-109 723,00
	<u>-165 753,69</u>	<u>-194 295,90</u>

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

	2021	2020
Skattetrekkskonti bank	89 823	30 799

Note 3 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	367 456	367 456
Årets resultat	242 695	242 695
Egenkapital 31.12.2021	610 151	610 151

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	2021	2020
Lønninger	420 200	153 090
Feriepenger	54 404	19 353
Arbeidsgiveravgift	0	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 520	0
Sum	481 124	172 443
Sysselsatte årsverk	0,7	0,3

Foreningen har ikke krav til Otp.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder
Lønn	64 200
Annen godtgjørelse	0