

Resultatregnskap

Foreningen Icdp Norge

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		1 237 793	1 829 118
Sum driftsinntekter		<u>1 237 793</u>	<u>1 829 118</u>
Varekostnad		679 762	985 274
Lønnskostnad	1	475 250	481 124
Annen driftskostnad		264 247	120 026
Sum driftskostnader		<u>1 419 259</u>	<u>1 586 423</u>
Driftsresultat		<u>-181 466</u>	<u>242 695</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		265	0
Resultat av finansposter		<u>-265</u>	<u>0</u>
Årsresultat	4	<u>-181 731</u>	<u>242 695</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	242 695
Overført fra annen egenkapital		181 731	0
Sum overføringer		<u>-181 731</u>	<u>242 695</u>

Balanse

Foreningen Icdp Norge

Eiendeler	Note	2022	2021
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		170 400	97 070
Andre kortsiktige fordringer	3	8 181	0
Sum fordringer	3	<u>178 581</u>	<u>97 070</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	372 487	768 327
Sum omløpsmidler		<u>551 068</u>	<u>865 397</u>
Sum eiendeler		<u>551 068</u>	<u>865 397</u>

Balanse

Foreningen Icdp Norge

	Note	2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		428 420	610 151
Sum opptjent egenkapital		<u>428 420</u>	<u>610 151</u>
Sum egenkapital	4	<u>428 420</u>	<u>610 151</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		70 778	0
Skyldig offentlige avgifter		13 409	89 492
Annen kortsiktig gjeld		38 462	165 754
Sum kortsiktig gjeld		<u>122 648</u>	<u>255 246</u>
Sum gjeld		<u>122 648</u>	<u>255 246</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>551 068</u>	<u>865 397</u>

10.05.2023

Styret i Foreningen Icdp Norge

Heidi Westborg Steel
styreleder/daglig leder

Eli Østberg
styremedlem

Marianne Fjetland
styremedlem

Siv Elisabeth Hellzen
styremedlem

Silje Bjørnstad Holter
styremedlem

Alan Sulevani
styremedlem

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Foreningen har inntekt fra kontingenter, gaver og salg av tjenester. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Foreningen er ikke skattepliktig.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

	2022	2021
Lønninger	408 883	474 604
Arbeidsgiveravgift	43 454	0
Andre ytelser	22 913	6 520
Sum	475 250	481 124

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1 årsverk.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 8 624.

Note 3 Fordringer og gjeld

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

Note 4 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	610 151	610 151
Årets resultat	-181 731	-181 731
Pr 31.12.2022	428 420	428 420

Resultatregnskap - spesifikasjon

Foreningen Icdp Norge

	2022	2021
Salgsinntekt		
3000 Salg Grå hverdag?	-93 000,00	0,00
3004 Trenere	-606 638,25	-1 511 351,00
3005 Salg nettside	0,00	-1 088,00
3007 Medlemskontigent	-14 479,00	-11 739,15
3008 Gaver	-15 835,48	-2 220,00
3009 Fast pris prosjekter	-507 840,00	-226 300,00
3900 Annen driftsrelatert inntekt	0,00	-11 200,00
3997 Periodisering inntekt	0,00	-65 220,00
	-1 237 792,73	-1 829 118,15
Varekostnad		
4005 Trykkerikostnader ICDP-hefter	0,00	13 091,21
4500 Honorar administrativt arbeid	10 000,00	40 000,00
4501 Honorar trenere	669 762,11	921 994,60
4502 Diverse kostnad Prosjekt 2	0,00	10 188,00
	679 762,11	985 273,81
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte (HL)	302 349,96	0,00
5001 Honorar trenere (ikke selvstendig næring)	34 425,00	420 200,00
5002 Lønn uten aga	28 233,35	0,00
5090 Feriepenger avsatt (HL)	36 282,31	54 403,69
5092 Feriepenger uten aga	7 592,41	0,00
5280 Anne fordel i arbeidsforhold (HL)	15 602,90	0,00
5290 Motkonto for gruppe 52 (HL)	-15 602,90	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift (HL)	38 175,63	0,00
5401 Arbeidsgiveravgift av påløpt ferielønn	5 278,05	0,00
5900 Gave til ansatte, fradragsberettiget	0,00	4 120,00
5945 Pensjonsforsikring OTP (Betalt)	15 602,90	0,00
5990 Annen personalkostnad	7 310,04	2 400,00
	475 249,65	481 123,69
Annen driftskostnad		
6701 Honorar revisjon	0,00	31 250,00
6705 Honorar regnskap	143 272,19	37 199,00
6800 Kontorrekvisita	2 738,00	0,00
6810 Data/EDB kostnad	15 408,05	8 751,00
6811 CornerStone (fakturerings tjenester)	10 500,00	10 125,00
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker mv.	634,20	0,00
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l	2 343,00	0,00
6940 Porto	0,00	600,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgavepliktig	51 620,02	10 677,00
7160 Mat og div utgifter ved styremøte	22 780,00	4 371,56
7420 Gave, fradragsberettiget	10 415,00	13 461,12
7740 Øreavrunding	115,00	0,00
7770 Bank og kortgebyr	4 288,88	3 438,99

Resultatregnskap - spesifikasjon

Foreningen Icdp Norge

	2022	2021
7772 Gebyr Vipps	133,00	152,07
	<u>264 247,34</u>	<u>120 025,74</u>
Annen rentekostnad		
8150 Annen rentekostnad	265,02	0,00
	<u>265,02</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen ek	0,00	242 694,91
	<u>0,00</u>	<u>242 694,91</u>
Overført fra annen egenkapital		
8961 Overføringer fra annen egenkapital	-181 731,39	0,00
	<u>-181 731,39</u>	<u>0,00</u>

Balanse - spesifikasjon

Foreningen Icdp Norge

	2022	2021
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	170 400,00	97 070,00
	170 400,00	97 070,00
Andre kortsiktige fordringer		
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	8 180,94	0,00
	8 180,94	0,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1921 DNB Drift 1506.21.62004	363 469,07	678 110,25
1931 DNB 1506.21.62500 - nettsalg	394,08	394,08
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	8 623,76	89 822,76
	372 486,91	768 327,09
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-428 420,01	-610 151,40
	-428 420,01	-610 151,40
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-70 777,50	0,00
	-70 777,50	0,00
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-8 293,00	-89 492,00
2780 Påløpt arbeidsgiveravgift på ferielønn	-5 115,62	0,00
	-13 408,62	-89 492,00
Annen kortsiktig gjeld		
1571 Lønnsforskudd	5 413,00	0,00
2940 Skyldig feriepenger	-36 282,00	-54 403,69
2941 Feriepenger uten aga	-7 592,72	0,00
2960 Annen påløpt kostnad	0,00	-111 350,00
	-38 461,72	-165 753,69