

ÅRSREGNSKAP

2012

Stiftelsen YES Kilimanjaro

Organisasjonsnummer:997 147 170

Resultatregnskap

Stiftelsen YES Kilimanjaro

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2012	2011
Annen driftsinntekt	1	<u>198 643</u>	<u>33 700</u>
Sum driftsinntekter		<u>198 643</u>	<u>33 700</u>
Lønnskostnader utlandet	2	54 371	0
Annen driftskostnad		<u>114 165</u>	<u>19 527</u>
Sum driftskostnader		<u>168 536</u>	<u>19 527</u>
Driftsresultat		<u>30 107</u>	<u>14 173</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		257	0
Annen rentekostnad		<u>494</u>	<u>0</u>
Resultat av finansposter		<u>-237</u>	<u>0</u>
Resultat før skattekostnad		<u>29 870</u>	<u>14 173</u>
Ordinært resultat		<u>29 870</u>	<u>14 173</u>
Årsoverskudd		<u>29 870</u>	<u>14 173</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		<u>29 870</u>	<u>14 173</u>
Sum overføringer		<u>29 870</u>	<u>14 173</u>

Balanse

Stiftelsen YES Kilimanjaro

Eiendeler	Note	2012	2011
Omløpsmidler			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		155 526	142 975
Sum omløpsmidler		<u>155 526</u>	<u>142 975</u>
Sum eiendeler		<u>155 526</u>	<u>142 975</u>

Balanse

Stiftelsen YES Kilimanjaro

	Note	2012	2011
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>44 043</u>	<u>14 173</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>44 043</u>	<u>14 173</u>
Sum egenkapital		<u>144 043</u>	<u>114 173</u>
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		<u>11 483</u>	<u>28 802</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>11 483</u>	<u>28 802</u>
Sum gjeld		<u>11 483</u>	<u>28 802</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>155 526</u>	<u>142 975</u>

Hamar, 26.06.2013
Styret i Stiftelsen YES Kilimanjaro

Jens Olai Jenssen
Styreleder

Ilona Drivdal
Styremedlem

Mona Utheim
Styremedlem

Ellen Graff Jenssen
Styremedlem/ Daglig leder

YES Kilimanjaro

Note 1 Regnskapsprinsipper, vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak gjeldende pr. 31. desember 2012.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger fordeles over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Note 2 Lønnskostnader utlandet, godtgjørelse revisor

<i>Lønnskostnader utlandet.</i>	2012	2011
Lønninger Tanzania	54 371	0
	0	0
	0	0
Andre ytelser	0	0
<i>Sum lønnskostnader utlandet</i>	54 371	0

Honorar til revisor, kostnadsført 2012

Lovbestemt revisjon	5 750
Annen bistand/attestasjoner fra revisor	8 750
Beløpene er inkl. mva	

Stiftelse har ingen ansatte og er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til noen i Norge.

Spesifikasjon til resultatregnskap

Stiftelsen YES Kilimanjaro

	2012	2011
Annen driftsinntekt		
3110 Inntekter Kibosho	-141 652,00	-33 700,00
3130 Inntekter Gabriella	<u>-56 990,50</u>	<u>0,00</u>
	<u>-198 642,50</u>	<u>-33 700,00</u>
Lønnskostnader utlandet		
5010 Lønn Tanzania	6 696,00	0,00
5030 Lønn Tanzania	<u>47 675,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>54 371,00</u>	<u>0,00</u>
Annen driftskostnad		
6410 Drift Kibosho	6 535,00	3 935,00
6510 Kibosho investeringer	31 029,00	12 202,00
6520 Geitehold	8 710,00	0,00
6700 Revisjonshonorar	14 700,00	0,00
6720 Jord og skog utvikling	6 305,00	0,00
6730 Gabriellasenteret - støtte	11 087,00	0,00
6820 Jord og skog- planting	14 500,00	0,00
6830 Gabriella - praktiske tiltak	18 380,00	1 462,00
7790 Andre driftskostnader	<u>2 919,00</u>	<u>1 928,00</u>
	<u>114 165,00</u>	<u>19 527,00</u>
Annen renteinntekt		
8050 Renteinntekter	<u>-257,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>-257,00</u>	<u>0,00</u>
Annen rentekostnad		
8150 Rentekostnader	<u>494,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>494,00</u>	<u>0,00</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt til annen egenkapital	<u>29 869,50</u>	<u>14 173,00</u>
	<u>29 869,50</u>	<u>14 173,00</u>

Saldobalanse

Klient Stiftelsen YES Kilimanjaro
Fødsels-/org.nr 997 147 170

Kontonr	Kontobetegnelse	Foreløpig 2012	Oppgjørsposter 2012	Endelig 2012
1920	Bank 1822.40.43291	121 255,00	0,00	121 255,00
1930	Bank 188.41.99259	23 050,00	11 213,50	34 263,50
1940	Bank1822.42.24687	5,00	0,00	5,00
1950	Bank 188.41.05270	2,00	0,00	2,00
2000	Grunnkapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00
2050	Annen egenkapital	-14 173,00	-29 869,50	-44 042,50
2990	Annen kortsiktig gjeld	-11 483,00	0,00	-11 483,00
3110	Inntekter Kibosho	-141 909,00	257,00	-141 652,00
3130	Inntekter Gabriella	-55 777,00	-1 213,50	-56 990,50
5010	Lønn Tanzania	6 696,00	0,00	6 696,00
5030	Lønn Tanzania	47 675,00	0,00	47 675,00
6410	Drift Kibosho	6 535,00	0,00	6 535,00
6510	Kibosho investeringer	31 029,00	0,00	31 029,00
6520	Geitehold	8 710,00	0,00	8 710,00
6700	Revisjonshonorar	14 700,00	0,00	14 700,00
6720	Jord og skog utvikling	6 305,00	0,00	6 305,00
6730	Gabriellasenteret - støtte	11 087,00	0,00	11 087,00
6820	Jord og skog- planting	14 500,00	0,00	14 500,00
6830	Gabriella - praktiske tiltak	28 380,00	-10 000,00	18 380,00
7790	Andre driftskostnader	2 919,00	0,00	2 919,00
8050	Renteinntekter	0,00	-257,00	-257,00
8150	Rentekostnader	494,00	0,00	494,00
8960	Avsatt til annen egenkapital	0,00	29 869,50	29 869,50
		0,00	0,00	0,00
Sammendrag				
1000	- 1950	144 312,00	11 213,50	155 525,50
2000	- 2990	-125 656,00	-29 869,50	-155 525,50
3000	- 3900	-197 686,00	-956,50	-198 642,50
4000	- 4500	0,00	0,00	0,00
5000	- 5995	54 371,00	0,00	54 371,00
6000	- 6940	121 246,00	-10 000,00	111 246,00
7000	- 7839	2 919,00	0,00	2 919,00
8000	- 8990	494,00	29 612,50	30 106,50
		0,00	0,00	0,00

Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Stiftelsen YES Kilimanjaro
Fødsels-/org.nr 997 147 170

Nr	Dato	Tekst	Beløp	Debet	Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2012	renter	257,00	3110 Inntekter Kibosho	8050 Renteinntekter
T2	31.12.2012	dobbelt ført	10 000,00	1930 Bank 188.41.99259	6830 Gabriella - praktiske tiltak
T3	31.12.2012	inntekter ikke ført Gabriella	1 213,50	1930 Bank 188.41.99259	3130 Inntekter Gabriella
Disponeringer					
D14	31.12.2012	Overført til annen egenkapital	29 869,50	8960 Avsatt til annen egenkapital	2050 Annen egenkapital

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

31.03.2014

.....