

2018 balanse

NUUG, balanse for året 2018

		31.12.2018	31.12.2017
Eiendeler og Anleggsmidler	Note		
Omløpsmidler			
Kundefordringer	3	18 975,00	36 905,00
Bank drift og sparing (NOK)		1 085 553,37	1 129 540,17
Bank utenlandsk valuta (USD)	4	236 307,85	204 486,90
Bank særvilkår (skattetrekk)		1 369,35	978,84
SUM OMLØPSMIDLER		1 342 205,57	1 371 910,91
SUM EIENDELER		1 342 205,57	1 371 910,91
GJELD OG EGENKAPITAL			
EGENKAPITAL			
Egenkapital 1. januar		1 041 707,91	1 111 240,55
Årets resultat		683,66	-69 532,64
SUM EGENKAPITAL		1 042 391,57	1 041 707,91
GJELD			
Leverandørgjeld	5	2 755,25	2 358,00
Annen kortsiktig gjeld		0,00	0,00
Medlemskontingent for kommende år	6	295 858,75	327 035,00
Skattetrekk trukket	7	1 200,00	810,00
SUM GJELD		299 814,00	330 203,00
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		1 342 205,57	1 371 910,91

Oslo, 06.05.2019
Styret 2018-2019

Martin Langsjøen
Leder

Thomas Gramstad
Styremedlem/Nestleder

Jon Petter Bjerke
Styremedlem

Johnny Solbu
Styremedlem

2018 resultat

NUUG, resultatregnskap for året 2018

		2018	Avvik	2018	Endring	2017
		regnskap	fra budsjett	budsjett	Fra 2017	regnskap
Inntekter						
	Note					
Medlemsinntekter		321 685,00	1 685,00	320 000,00	5 012,50	316 672,50
Inntektsreduksjon	8	-9 146,25	853,75	-10 000,00	-4 356,25	-4 790,00
Prosjekt Mimesbrønn inntekt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prosjekt DNS-beslag donasjoner	9	5 508,44	5 508,44	0,00	-7 702,12	13 210,56
Andre inntekter	10	7 500,00	7 500,00	0,00	5 000,00	2 500,00
SUM INNTEKTER		325 547,19	15 547,19	310 000,00	-2 045,87	327 593,06
Kostnader						
Usenix kontingent		195 111,18	111,18	195 000,00	-2 501,85	197 613,03
Kostnader årsmøte		4 400,00	-600,00	5 000,00	1 600,00	2 800,00
Kostnader medlemsmøter		10 610,08	-9 389,92	20 000,00	-10 066,20	20 676,28
Kostnader videopptak		14 135,62	-15 864,38	30 000,00	-474,38	14 610,00
Prosjekt Mimesbrønn	11	0,00	0,00	0,00	-600,00	600,00
Prosjekt DNS-beslag	11	0,00	0,00	0,00	-21 500,00	21 500,00
Prosjekt Fiksgatami		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prosjekter (andre)	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostnader andre arrangementer		0,00	-10 000,00	10 000,00	-93,00	93,00
Sekretariatskostnad	12	22 872,41	-12 127,59	35 000,00	-57,59	22 930,00
Lønn til ansatte	12	36 000,00	1 000,00	35 000,00	-600,00	36 600,00
Arbeidsgiveravgift	12	4 817,00	-118,00	4 935,00	-465,00	5 282,00
Sekretariatskostnad arrangementer		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regnskapsbistand	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revisjonskostnader	14	31 250,00	-1 750,00	33 000,00	1 250,00	30 000,00
Markedsføring		0,00	-10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
Styremøter/møteutgifter		0,00	-5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
Gaver		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Web server/Domenavgift		2 115,00	-1 085,00	3 200,00	110,00	2 005,00
Leie lokale (lager og postboks)		11 931,00	-69,00	12 000,00	281,00	11 650,00
Porto/kopiering/rekvisita		229,00	229,00	0,00	-198,00	427,00
Partnerskap Teknologihuset		21 875,00	-125,00	22 000,00	0,00	21 875,00
Forsikringspremie		0,00	-1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter		355 346,29	-65 788,71	421 135,00	-33 315,02	388 661,31
DRIFTSRESULTAT		-29 799,10	81 335,90	-111 135,00	31 269,15	-61 068,25
FINANS OG FINANSKOSTNADER						
Finansinntekter		3 645,88	-354,12	4 000,00	-830,72	4 476,60
Bankgebyr		-3 682,75	-582,75	-3 100,00	-435,75	-3 247,00
Agio (valutagevinst)		30 519,63	30 519,63	0,00	30 465,63	54,00
Disagio (valutatap)		0,00	0,00	0,00	9 747,99	-9 747,99
Annen rentekostnad		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETTO FINANSRESULTAT		30 482,76	29 582,76	900,00	38 947,15	-8 464,39
ORDINÆRT RESULTAT	15	683,66	110 918,66	-110 235,00	70 216,30	-69 532,64

NUUG, noter til regnskapet for året 2018

Generelt

- 1 **Regnskapsprinsipper**
 Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.
Driftsinntekter
 Tjenester inntektsføres etter hvert som tjenestene leveres/utføres. Kontingenter fakturert i året før er periodisert og tatt til inntekt i år. Tilsavende er kontingenter for kommende år periodisert og ført som kortsiktig gjeld.
 Salg av tjenester til fast honorar inntektsføres i samsvar med andel leverte timer over totalt estimerte timer for leveransen, etter at det er tatt hensyn til eventuelt forventet merarbeid og andre forventede merkostnader.
Finansinntekter
 Renteinntekter inntektsføres etter hvert som de opptjenes.
Skatt
 Foreningen har ikke skatteplikt.
Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld
 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 antatt 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 og en tilleggsavsetning som skal dekke øvrige påregnelige tap.
Valuta
 Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.
- 2 **Ytelser/godtgjørelser til styret og revisor**
 To styremedlemmer har mottatt godtgjørelse for utført sekretariatsarbeid i 2018. Forøvrig har ingen styremedlemmer mottatt godtgjørelse. Det er i 2018 kostnadsført kr 31 250 i ordinært revisjonshonorar og kr 0 vedrørende andre tjenester levert av revisor.

Noter til enkeltposter i balansen

- 3 Kundefordringene vil erfaringsmessig ikke kunne inndrives i sin helhet, men dette tallet gjelder kun kontingent for 2019 (Note 5) og påvirker ikke resultatet for 2018.
- 4 2017: USD 24 922,23, verdsatt til kurs 8,2050 gir NOK 204 486,90 pr 31.12.2017
 2018: USD 27 227,23, verdsatt til kurs 8,6791 gir NOK 236 307,85 pr 31.12.2018
- 5 Leverandørgjeld gjelder fakturaer mottatt i desember, betalt i januar.
- 6 Gjelder medlemskontingent for 2019 som ble fakturert i oktober/november/desember 2018.
- 7 Skattetrekk trukket i desember 2018, innbetalt til Kemneren i januar 2019.

Noter til enkeltposter resultatregnskapet

- 8 Posten gjelder ubetalte kontingentfakturaer. Beregningen i budsjettet gjelder medlemmer som kommer til i løpet av året og ikke betaler full kontingent.
- 9 Donasjoner mottatt fra medlemmer og andre til dekning av advokatutgifter til å påklage Økokrims beslagleggelse av et domene.
- 10 Inntekten i 2018 gjelder salg av videotjenester.
- 11 Store prosjekter er skilt ut i regnskapet fra og med 2016.
- 12 Totale sekretariatskostnader utgjøres av postene «Sekretariatskostnad», «Lønn til ansatte» og «Arbeidsgiveravgift».
- 13 Regnskapet føres av medlemmer av sekretariatgruppen
- 14 Ordinær revisjon pluss revisor konsulent
- 15 Styret foreslår at overskuddet tillegges egenkapitalen