

Noter til NFP's regnskap 2018

Saldobalanse 2018

Note 1. Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

NFP benytter eksternt firma til administrative tjenester, og har ikke noe utstyr selv. Det foretas derfor heller ikke noen nedskrivning.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Anskaffelse av bøker avskrives samme år som de anskaffes og betales.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende. Det er ikke foretatt avsetning til forventet tap. I note 2 er usikkerhet rundt Kundefordringer gjort rede for.

Note 2. Kundefordringer (1500):

Fakturert bøker etc. Betaling ikke mottatt:	kr 5.677,00
<u>Mellomregninger Quality Norway (QN)</u>	<u>kr 32.536,70</u>
<u>Totalt</u>	<u>kr 38.213,70</u>

Regnskapet for 2018 skulle føres av Quality Norway. Bilag ble imidlertid kontert på en slik måte at regnskapet ble uegnet for oss som styringsverktøy. I tillegg fikk vi rapporter svært sent. Vi førte derfor regnskapet selv i parallell. Ved avslutning av året viste det seg at vi hadde at avvik på kr 32.536,70 mht utestående oppgjør med QN. Dette er beløp vi ikke har mottatt bilag for. Dette vil bli gjennomgått og eventuelt gjort opp i fbm at vi går over til ny regnskapsfører for 2019, og korrigerer i regnskapet for 2019.

Note 3. Leverandørgjeld (2400):

Utestående pr 31.12.2018:

Sekretær og regnskap fra QN for Q4. Betalt jan 2019 kr 92.812,50

Faktura Sodexo, ikke forfalt til betaling	kr 1.416,00
Fastname	kr 173,43 (+)
Utlegg styremøte	kr 540,00
<u>Mellomregning DnD i fbm konferanse</u>	<u>kr 10.650,00</u>
Totalt	kr 105.245,07

Note 4. Medlemsavgifter (3100 og 3110)

Bedriftsmedlemskap	kr 285.500,00
<u>Personlig medlemskap</u>	<u>kr 166.875,00</u>
Totalt	kr 452.375,00

Dette er økning på kr 38.800,00 fra året før.

Note 5. Boksalg (3170, 3174, 4060 og 4063)

Inntekter:

Salg va VPS	kr 46.000,00
<u>Salg av NFP 50 år</u>	<u>kr 18.331,00</u>
Totalt	kr 64,331,00

Utgifter:

Nytt opptrykk av VPS	kr 37.135,00
<u>Utgivelse av NFP 50 år</u>	<u>kr 103.211,50</u>
Totalt	kr 140.346,50

I fbm NFPs 50 års jubileum ble det utarbeidet og trykket opp en jubileumsbok på 212 sider. Boken er innbundet og i farger. Boken selges, og benyttes som gave til foredragsholdere etc. Totale utgifter kr

VPS - «Vegen til prosjektsuksess» - bestilles fra mange høgskoler og fra Akademika.

Note 6 Temamøter (3170, 4031 og 4034)

Inntekter:	kr 11.900,00
Utgifter (inkl Young Crew)	kr 13.386,00

Note 7. Magasinet Prosjektledelse (3171, 4042)

Inntekter: Abonnement	kr 6.600,00
Utgifter:	
Layout, trykkekostnader, porto	kr 89.254,71
<u>Fotoutstyr og dekning av andre utgifter</u>	<u>kr 20.018,50</u>
Totalt	kr 109.273,21

Magasinet Prosjektledelse distribueres gratis til medlemmene.

I 2018 ble det inngått en avtale med JEConsult om at de skulle produsere magasinet gratis mot å få annonseinntekter. I tillegg ble magasinet tilgjengelig elektronisk. Dette sparte oss for 50% av «normale» utgifter i 2018.

Det viste seg imidlertid at denne løsningen ikke være bærekraftig, og dermed blir avvirket i 2019.

Note 8. Kurs (3172, 4064)

Kursinntekter:	
To åpne kurs	kr 58.800,00
<u>Bedriftsinterne kurs</u>	<u>kr 316.212,00</u>
Totalt	kr 375,012,00

Kursutgifter:	
Forelesere	kr 35.950,00
Avgift til QN for åpne kurs	kr 25.922,50
<u>Lokale, bevertning, etc</u>	<u>kr 17.095,44</u>
Totalt	kr 78.967,94

Det er i tillegg frivillige i betydelig grad benyttet til undervisningen,

Note 9 Konferanser – Praktisk Prosjektledelse 2018 (3173 og 4061)

Inntekter:	
Deltakeravgift	kr 132.800,00
<u>Avregning DnD</u>	<u>kr 7.878,00</u>
Totalt	kr 140.678,00

Utgifter:

Leie av lokale	kr 92.750,00
Sekretærbistand fra QN	kr 31.580,00
Sekretærtjenester DnD	kr 10.650,00
<u>Andre utgifter inkl gaver til innledere</u>	<u>kr 9.802,00</u>
Totalt	kr 144.782,00

Konferansen ble gjennomført i samarbeid med Den Norske Dataforening. Konferansen ble gjennomført med et underskudd som ble delt likt mellom NFP og DnD.

Note 10. Sertifiseringsinntekter (3176)

50% av avgift for overtakelse av sertifiseringssystemet:	kr 50.000,00
<u>Avgift av løpende sertifisering</u>	<u>kr 33.750,00</u>
Totalt	kr 83.750,00

Det er gitt betydelig bistand til Norsk Sertifisering AS i løpet av året.

Note 11. Andre fremmedtjenester (4000, 4003, 4010)

<u>Sekretær + regnskap fra QN</u>	<u>kr 371.250,00</u>
Totalt	kr 376.327,00

Foreningen er ikke revisjonspliktig. Det ble likevel valgt å revidere regnskapet for 2017 hos en regnskapsfører.

Note 12. Styrets utgifter (4020)

Styreforsikring	kr 2.783,00
Gaver/blomster	kr 1.428,00
<u>Beverting styremøter/arbeidsmøter</u>	<u>kr 10.222,50</u>
Totalt	kr 14.433,50

Note 13. Nasjonal og internasjonal møtetjeneste (4032)

CoD og NORDNET i Berlin	kr 5.088,77
<u>CoD og NORDNET i RIO</u>	<u>kr 18.385,69</u>
Totalt	kr 23.474,46

Note 14. Medlemskontingenter til andre (4050)

IPMA	kr 38.474,95
<u>Frivillighet Norge</u>	<u>kr 1.250,00</u>
Totalt	kr 39.724,95

Note 15. Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt ytelser, lån eller sikkerhetstillatelser til ledende personer