V. sak 9 vedl. 1
Møte dato 17.6.08

Styrets beretning 2007

UNIFOR, Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo

Stiftelsens formål er å forvalte fond og legater med formål å støtte forskning og utdanning på høyskolenivå. Unifor forvalter totalt 216 fond og legater med en forvaltningskapital på totalt 1 299 millioner kroner pr. 31.12.07.

Stiftelsen har i dag 3 ansatte og virksomheten forurenser ikke det ytre miljø. Det har i løpet av 2007 ikke vært noen arbeidsskader/-ulykker i virksomheten. Det har i 2007 vært en langtidssykemelding frem til november 2007. Arbeidsmiljøet og likestillingen i virksomheten anses å være tilfredsstillende.

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet for 2007. Det foreligger ingen opplysninger som er av betydning for å bedømme virksomhetens stilling og resultat utover det som fremkommer i regnskapet.

Stiftelsen får dekket sine kostnader av de fond og legater som stiftelsen har til forvaltning. De totale kostnader for 2007 ble på 5 487 105 kroner mot 4 411 670 kroner i 2006. Styret anser stiftelsenes finansielle stilling for å være god og forventer tilfredsstillende inndekning også i regnskapsåret 2008.

Styret mener at årsregnskapet gir et rettvisende bilde av stiftelsens eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Oslo, 21. april 2008

Tore Hansen Styreleder	Kristin Normann nestleder	Arnoldus Schytte Blix styremedlem
Mai-Lill Ibsen styremedlem	Tormod S. Petersen styremedlem	Hans Jørgen Stang adm. direktør

Årsregnskap 2007

UNIFOR, Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo

Resultatregnskap

	Note	1.1 - 31.12 2007	1.1 - 31.12 2006
DRIFTSINNTEKTER			
Forvaltningshonorar		5 487 105	4 411 670
Sum driftsinntekter		**5 487 105**	**4 411 670**
DRIFTSKOSTNADER			
Personalkostnader	1, 2	2 413 703	2 854 389
Andre driftskostnader		2 983 262	1 449 294
Avskrivninger	3	156 944	120 840
Sum driftskostnader		**5 553 909**	**4 424 523**
Driftsresultat		**-66 804**	**-12 853**
FINANSIELLE POSTER			
Finansinntekter		69 644	15 652
Finanskostnader		2 840	2 799
Sum finansielle poster		**66 804**	**12 853**
ÅRSRESULTAT		**0**	**0**

Årsregnskap 2007

UNIFOR, Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo

Balanse

	Note	31.12.2007	31.12.2006
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Transportmidler, inventar og utstyr	3	131 975	619 419
Sum Anleggsmidler		**131 975**	**619 419**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		113 750	24 684
Sum fordringer		**113 750**	**24 684**
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l	4	2 627 494	976 802
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		**2 627 494**	**976 802**
Sum omløpsmidler		**2 741 244**	**1 001 486**
SUM EIENDELER		**2 873 219**	**1 620 905**
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		50 000	50 000
Sum bunden egenkapital		**50 000**	**50 000**
Sum egenkapital		**50 000**	**50 000**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		255 613	207 588
Skyldig off. avgifter, feriepenger og lignende		242 352	399 024
Annen kortsiktig gjeld	5	2 325 254	964 293
Sum kortsiktig gjeld		**2 823 219**	**1 570 905**
Sum gjeld		**2 823 219**	**1 570 905**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 873 219**	**1 620 905**

Oslo, 21. april 2008

Tore Hansen Styreleder	Kristin Normann nestleder	Arnoldus Schytte Blix styremedlem
Mai-Lill Ibsen styremedlem	Tormod S. Petersen styremedlem	Hans Jørgen Stang adm. direktør

UNIFOR, Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo

Noter til regnskapet for 2007

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, stiftelsesloven og norske regnskapsstandarder.

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom det er lavere enn balanseført verdi, og verdifallet forventet å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig

Eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som omløpsmidler. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Stiftelsen leaser driftsmidler som behandles som operasjonell lease.

Gjeld som forfaller innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Note 1. Personalkostnader

	2007	2006
Lønninger	1 562 755	2 106 176
Arbeidsgiveravgift	339 199	313 723
Pensjonskostnader	131 152	156 486
Styrehonorar	295 000	202 300
Andre kostnader	85 597	75 704
Sum lønnskostnader	2 413 703	2 854 389

Stiftelsen er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Note 2. Ytelser til ledende ansatte

Stiftelsen har utbetalt til sammen 805 302 kroner til selskapets adm. direktør, i tillegg er det innberettet 85 377 kroner vedrørende innberetningspliktige naturalytelser for perioden fra 1. januar til 31. august. Stiftelsen har i tillegg betalt 68 847 kroner som bedriftens andel av pensjonskostnader for adm. direktør i 2007.

Samlet utbetalt godtgjørelse til styremedlemmer og varamedlemmer i 2007 utgjør 295 000 kroner.

Kostnadsført revisjonshonorar i 2007 utgjør 31 250 kroner.

Note 3. Transportmidler, inventar og utstyr

	Transport-midler	Inventar og utstyr	Totalt
Kostpris 01.01	550 000	313 033	863 033
Nyanskaffelser	0	147 000	147 000
Avhendelse/salg	-477 500	0	-477 500
Kostpris 31.12	72 500	460 033	532 533
Avskrivninger	-72 500	-328 058	-400 558
Bokførtverdi 31.12	0	131 975	131 975
Årets avskrivninger	52 500	104 444	156 944

Inventar og utstyr avskrives over 3 år.
Transportmidler avskrives over 10 år

Note 4. Bundne midler

Bundne bankinnskudd i forbindelse med skattetrekkskonto utgjør 139 493 kroner, i tillegg er det betalt depositum på husleie som utgjør 137 813 kroner.

Note 5 Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld består av 2 079 754 kroner som er avregning av forvaltningshonorar og NOK 245 500 i avsatt styrehonorar.