

Vedlegg 4

Oppstilling av bevilgningsrapportering, 31.12.2017

Beholdninger rapportert i likvidrapport	Note	Regnskap 2017
Inngående saldo på oppgjørskonto i Norges Bank	kr	2 787 303,64
Endringer i perioden	kr	304 640,13
<i>Sum utgående saldo oppgjørskonto i Norges Bank</i>	kr	3 091 943,77

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)

Konto	Tekst	Note	2017	2016	Endring
811601	Beholdninger på konto(er) i Norges Bank		3 091 944	2 787 304	304 640

Vedlegg 4

Note A Tildelinger av midler til fondet i regnskapsåret				
Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Årets tildelinger
1610	Tolletaten	1	Driftsutgifter	1 752 300

Veiledning til oppstilling av fondsregnskapet

For fondsregnskapet er det ikke fastsatt en felles statlig oppstillingsplan, men det er anbefalt å benytte oppstillingsplanen som framgår av veiledningsnotatet om statlige fond, punkt 9.2. Iht. Finansdepartementets rundskriv R-115, pkt. 8 om fond, skal fondsregnskapet vise alle fondets utgifter, inntekter, eiendeler, fondskapital og eventuell gjeld.

Oppstilling av fondsregnskapet med noter skal inngå som en del av årsregnskapet for statlige fond. Det skal utarbeides en prinsippnote som beskriver prinsippene for føring av fondsregnskapet (se forslag til tekst på nettsidene til DFØ). Det skal ikke utarbeides en note som viser sammenhengen mellom bokført avregning med statskassen og rapportert mellomværende med statskassen. Notene skal knyttes til de aktuelle regnskapslinjene i oppstillingen og nummereres fortløpende. Sammenligningstall for foregående regnskapsår skal fremgå av notene. Direktoratet for økonomistyring (DFØ) har utarbeidet et veiledningsnotat om statlige fond som gir nærmere veiledning til utarbeidelse av årsregnskap. Veiledningsnotatet er tilgjengelig på DFØs nettsider.

Årsregnskap for Velferdsfondet for Tollvesenet**2017**

Rapportering til kapitalregnskapet Velferdsfondet for Tollvesenet

Kontolånsnummer i statsregnskapet 811601

Kontonummer på oppgjørskonto i Norges Bank 0677 60 15332

	Beløp
Innestående på oppgjørskonto i Norges Bank pr. 1. januar 2017	2 787 303,64
Årests netto økning på oppgjørskontoen	304 640,13
Innestående på oppgjørskonto i Norges Bank pr. 31. desember 2017	3 091 943,77

Resultat

	Note	År 2017	År 2016
Leieinntekter	1	575 263,20	577 250,00
Leieinntekter fra året før	1	2 100,00	0,00
Tilskuddsmidler fra Tolletaten	1	1 500 000,00	1 500 000,00
Overført velferdsmidler fra Tolletaten	1	252 300,00	235 915,00
Renteinntekter	1	18 832,69	20 441,62
Sum inntekter		2 348 495,89	2 333 606,62
Ordinære driftsutgifter	2	2 043 855,76	2 205 086,39
Sum utgifter		2 043 855,76	2 205 086,39
Periodens resultat		304 640,13	128 520,23

Balanse**Eiendeler**

Oppgjørskonto i Norges Bank	3 091 943,77	2 787 303,64
Sum eiendeler	3 091 943,77	2 787 303,64

Fondskapital

Grunnkapital	3	750 000,00	750 000,00
Caroline Westphalens legat	3	70 000,00	70 000,00
Opptjent fondskapital	3	2 271 943,77	1 967 303,64
Sum fondskapital		3 091 943,77	2 787 303,64

Sum Gjeld og fondskapital**3 091 943,77 2 787 303,64**

29.01.2018

Signatur

Signatur

Vedlegg 4

Velferdsfondet for Tollvesenet

Regnskapsprinsipp

Regnskapet er utarbeidet i henhold til kontantprinsippet.

Note 1

Fondets inntekter består av:

- Leieinntekter fra utleie av eiendommene. Fondet har pr 31.12.17 ingen utestående kundefordringer.
- Tilskuddsmidler til drift og vedlikehold fra Tolletaten til de kulturhistoriske eiendommene
- Overføring av en andel av Tolletaten sine velferdsmidler til drift og vedlikehold av de kulturhistoriske eiendommene.
- Renteavkastning av beholdningen i Norges Bank. Rentesats i 2017 var 0,49 % i første halvår og 0,37 % i andre halvår.

Det vises til § 4 Statutter for Velferdsfondet for Tollvesenet, november 1996.

Note 2

Ordinære driftsutgifter er utgifter til strøm. Kommunale avgifter og løpende utgifter til vedlikehold av anleggene.

Det vises til statuttens § 3.

Note 3

Fondet ble opprettet av Stortinget i 1960 med et kapitalinnskudd på til sammen 820 000,- som utgjør et grunnfond. Grunnfondet består av kr 750000 overført fra Tolletatens understøttelsesfond og kr 70 000 overført fra frøken Caroline Westphalens legat jf statuttens § 1 og § 2.

Kapitalinnskuddet er plassert som fast kontolån til staten på en oppgjørskonto i Norges Bank, ihht statuttens § 5.