

Resultatregnskap pr. 31. desember

	Note	2020	2019
DRIFTSINNEKTER			
Kontingenter	13	114 231	86 148
Deltakeravgifter		8 557	18 100
Driftstilskudd	12	3 193 672	2 738 257
Prosjektmidler	14	4 755 807	5 149 361
Momskompensasjon		482 860	485 892
Andre inntekter		46 800	2 776 427
SUM DRIFTSINNEKTER		8 601 928	11 254 185
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnader	8	2 967 177	2 906 499
Andre personalkostnader, kurs og møter	8	90 206	78 495
Fremmedtjenester	8	468 554	638 942
Husleie inkl. strøm og renhold		472 102	484 996
Telefon, porto, kopi		130 003	244 521
Andre sekretariatskostnader		109 768	126 249
Trykksaker og produksjon		114 479	149 944
Inventar / EDB		329 018	323 731
Aktivitetskostnader		2 574 373	2 895 957
Støtte til lag / kretser		273 400	291 044
Annonsering / Utgifter til verveaksjon		286 278	224 456
Andre utgifter		410	84 956
Bankomkostninger		26 323	36 121
Tap på fordringer	3,4	3 800	51 268
SUM DRIFTSKOSTNADER		7 845 889	8 537 177
DRIFTSRESULTAT		756 038	2 717 008
FINANSIELLE INNEKTER OG KOSTNADER			
Renteinntekter	1,3,11	329 217	308 667
Aksjeutbytte		0	138 900
Renteutgifter		0	-1 195
Andre finanskostnader		-749	-1 459
Netto resultat av finansielle poster		328 469	444 913
ORDINÆRT RESULTAT		1 084 507	3 161 921
Ekstraordinære kostnader/inntekter			
ÅRSRESULTAT		1 084 507	3 161 921
OVERØRINGER TIL EGENKAPITAL			
Overført til/fra annen egenkapital	6	804 598	396 746
Overført til/fra landsmøtet	6	-33 768	-14 613
Overført til/fra fond	6	313 677	2 779 788
Sum overføringer		1 084 507	3 161 921

Balanse pr. 31. desember

EIENDELER

ANLEGGSMIDLER

	NOTER	31.12.2020	31.12.2019
Aksjer , Sober Kapital AS og Sober Invest AS	2	3 963 090	3 963 090
Lån til Sober Kapital AS	1	2 370 000	2 370 000
Langsiktige fordringer	3	2 504 963	2 627 330
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		8 838 053	8 960 420

OMLØPSMIDLER

Bankinnskudd og kontanter	8	10 808 751	12 448 922
Kundefordringer	4	28 280	93 352
Andre kortsiktige fordringer	5	3 660 750	223 431
SUM OMLØPSMIDLER		14 497 781	12 765 705

SUM EIENDELER

23 335 834 21 726 125

Balanse pr. 31. desember

EGENKAPITAL, FONDS OG GJELD	NOTER	31.12.2020	31.12.2019
<u>EGENKAPITAL</u>			
Annen egenkapital	6	3 435 367	2 234 022
Landsmøtet	6	76 139	109 907
Fra/til annen egenkapital 31.12.	6	0	396 746
SUM OPPTJENT EGENKAPITAL		3 511 505	2 740 675
<u>FONDS</u>			
Juventes Hjelpfond	6	16 463 346	16 147 400
SUM FOND		16 463 346	16 147 400
TOTAL EGENKAPITAL		19 974 851	18 888 075
<u>LANGSIKTIG GJELD</u>			
Annen langsiktig gjeld	3	221 808	221 808
SUM LANGSIKTIG GJELD		221 808	221 808
<u>KORTSIKTIG GJELD</u>			
Kreditorer	7	881 966	473 656
Skyldig skatt og arbeidsgiveravgift	8	195 051	187 079
Nedlagte lagsmidler		326 616	326 616
Skyldig feriepenger		245 389	283 651
Tilskudd overført , prosjekt fortsetter	9	1 286 861	1 239 899
Annen kortsiktig gjeld	10	197 293	105 340
SUM KORTSIKTIG GJELD		3 139 175	2 616 242
SUM GJELD		3 360 983	2 838 049
SUM EGENKAPITAL, FONDS OG GJELD		23 335 834	21 726 125

Balanse pr. 31. desember

Oslo

2021

.....
Christina Babington
styrets leder

.....
Kristian Bøkseth
nestleder

.....
Jenny Mari Homström Ulla
styremedlem

.....
Sarah Fabricius Jul-Rasmussen
styremedlem

.....
Johan Patrick Bredeesen
styremedlem

.....
Selma Stokholm
styremedlem

.....
Benjamin Selstø
styremedlem

.....
Kjetil Vesteraas
daglig leder

Noter til regnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper generelt

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler.

Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av langsiktig og kortsiktig gjeld er samme regel lagt til grunn.

Vurderingsregler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Kundefordringer er vurdert til pålydende.

Virksomheten forurenser ikke det ytre miljø.

Juvente legger til rette for en inkluderende og likestilt arbeidsplass. Det er 4 kvinner og 3 menn i styret.

I administrasjonen er det per 31.12.20 ansatt 5 kvinner og 1 mann.

"Konsolidert" regnskap

Regnskapet til Juvente er sammenslått med Juvente Hjelpfond. Juvente Hjelpfond har ikke eget organisasjonsnummer, men eget styre.

Styret utarbeider ett særskilt regnskap for Juvente Hjelpfond. I note 16 vises resultatregnskapet for Juvente og Juvente Hjelpfond separert.

Note 1 - Lån til Sober Kapital AS

	2020	2019
Lån til Sober Kapital AS	2 370 000	2 370 000
Renter mottatt	271 200	248 400

Note 2 - Aksjeposter

	Antall aksjer	Eierandel	2020	2019
Sober Invest AS	926		878 990	878 990
Sober Kapital AS	2 A-aksjer	474 B-aksjer	3 084 100	3 084 100
Sum			3 963 090	3 963 090

Note 3 - Lån til ansatt / lokallag og lån fra lokallag

	2020	2019
Lån til daglig leder	1 495 665	1 627 665
Lån til ansatte	79 853	97 038
Lån til Juvente Trondheim	258 522	289 414
Lån til Juvente Tønsberg	663 213	663 213
Andre langsiktige fordringer	57 711	0
Avsetning tap på fordringer	-50 000	-50 000
Sum	2 504 963	2 627 330

Hjelpfondet har gitt et lån til daglig leder på kr 1 700 000 den 27/2-2014. Lånet er gitt avdragsfritt i 5 år og normrenten legges til grunn for beregning av rentefordelen. Lånet er tinglyst med pant i fast eiendom med opptrinnsrett.

Renten har i 2020 vært 1 %.

Det ble gitt et lån til Juvente Sjøgarden for utbedring av taket. Lånet skal ikke renteberegnes for 2020.

	2020	2019
Lån fra lokallag	221 808	221 808
Lån fra Juvente Hordaland	221 808	221 808
Sum	221 808	221 808

Note 4 - Kundefordringer

	2020	2019
Kundefordringer	28 280	93 352
Avsetning tap på fordringer	0	0
Sum	28 280	93 352

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Andre kortsiktige fordringer

	2020	2019
Forskuddsbetalt forsikring	9 526	13 568
Kortsiktig lån til Kirkevik	3 650 631	0
Andre fordringer	593	209 863
Sum andre kortsiktige fordringer	3 660 750	223 431

Note 6 - Egenkapital

	Drift	Landsmøte	Totalt
Egenkapital 01.01	2 630 768	109 907	2 740 675
Landsmøte - flyttet fra ubenyttet tilskudd til egenkapital		0	0
Resultat	804 598	-33 768	770 830
Egenkapital 31.12	3 435 366	76 139	3 511 505

	Fondskapital
Fondskapital 01.01 "Juvente Hjelpfond"	16 147 400
Nedlagte lagsmidler (lån og aksjer Sober Kapital AS)	2 268
Resultat	313 677
Fondskapital 31.12 "Juvente Hjelpfond"	16 463 346

Økonomi- og administrasjonsutvalget i Juvente, som nedsettes av landsmøtet, fungerer som Hjelpfondets styre, og forvalter fondet ihht. statutter for fondet.

Hendelser etter balansedagen

Covid-19 situasjonen vurderes å ikke påvirke forutsetningene for drift av Juvente. Omprioritering av arbeidsoppgaver og nye arbeidsformer, kombinert med bekreftelse på opprettholdelse av tilskudd i perioden, gjør at driften opprettholdes innenfor budsjettammene.

Det vil være en risiko på sikt for at organisasjonsbyggingstiltak og lokallagsaktivitet ikke kan gjennomføres som planlagt dersom situasjonen ikke normaliseres i noen grad, og dette kan påvirke grunnlag for tilskudd fra 2022.

Note 7 - Kreditorer

	2020	2019
Actis (regnskap, husleie, rapportering mv)	512 656	130 421
Brainify AS	69 656	40 969
Andre	299 654	302 266
Kreditorer totalt	881 966	473 656

All forfalt gjeld er betalt pr dato.

Note 8 - Skattetrekk/Arbeidsgiveravgift spesifiseres slik

	2020	2019
Skyldig skattetrekk	96 686	87 599
Skyldig arbeidsgiveravgift	63 630	59 482
Avsatt arbeidsgiveravgift av feriepenger	34 735	39 998
Sum	195 051	187 079

Skattetrekksmidler inntående på skattetrekkkonto	96 703	87 640
--	--------	--------

Noter til regnskapet for 2020

Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse etc.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 604 179	2 497 881
Arbeidsgiveravgift	362 998	368 025
OTP	85 181	40 593
Forsikringer, andre personalkostnader, fakt. lønnsutg.	5 025	78 495
Sum	3 057 382	2 984 994

Antall årsverk	5,5	5,5
Totalt antall ansatte	7	9

Organisasjonen kommer inn under ordningen om pliktig OTP og har fra før etablert pensjonsordning.

Utbetaling til styret og daglig leder	Daglig leder	Styret
Lønn	613 501	336 252
Andre ytelser	32 892	4 392
Totalt	646 393	340 644

Revisor

	2020	2019
Revisjonshonorar	65 000	65 154
Attestasjoner	26 875	20 000
Teknisk bistand årsregnskap	12 500	12 500
Honorar fra revisor på andre tjenester	0	0
Total revisjonshonorar inkl mva	104 375	97 654

Note 9 - Avsetninger / Ubenyttet tilskudd

	Stiftelsen DAM	SAFF midler	Buudir drift	Hdir drift	Hdir prosjekt	Totalt
Avsetninger						
Overført IB		0	87 000	182 600	932 672	1 202 272
Benyttet i 2020/TBB i 2020			-87 000	-182 600	-932 672	-1 202 272
Overført fra 2020	354 775	104 056			828 029	1 286 861
Overført UB	354 775	104 056	0	0	828 029	1 286 861
Tilskudd som skal tilbakebetales						
Å TBB IB	37 627	0	0	0	0	37 627
TBB i 2020	-37 627					-37 627
Å TBB fra 2020						0
Å TBB UB	0	0	0	0	0	0

Note 10 - Andre avsetninger

Husleie, strøm og andre felleskostnader faktureres etterskuddsvis i kontorfellesskapet. Det er derfor avsatt kr 44 193 for å dekke eventuelle tilleggskostnader ved avregninger som kan komme påfølgende år, av dette er benyttet kr 0.

Note 11 - Renteinntekter

	2020	2019
Renter lån til daglig leder	15 672	16 819
Renter innskudd bank	39 452	40 218
Renter fra Sober Kapital AS	271 200	248 400
Renter Juvente Lyngsbråten	2 894	3 200
Sum	329 217	308 637

Noter til regnskapet for 2020

Note 12 - Driftstilskudd, mottatt og inntektsført

	2020	2019
Helsedirektoratet	2 031 000	1 849 000
Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet	893 072	889 257
Herav ubenyttet	269 600	-269 600
Sum	3 193 672	2 738 257

Note 13 - Kontingent

	2020	2019
Medlemmer (betalende)	970	754
Herav medlemmer under 26 år	729	503
Kontingent	114 231	86 148

Noter til regnskapet for 2020

Note 14 - Prosjekter

Prosjekter 2020	Skjenke- kontrollen	Kolon	Edruss	Bedre Uten	Fadderuke og livsm. Undersøkelse	SAFF	E-læring og livsmestring	LNU Frifond
Tilskudd mottatt og inntektsført fra Hesledirektoratet	1 732 672	1 500 000	1 200 000	800 000				
LNU								252 900
SAFF						115 096		
Stiftelsen DAM					87 225		320 000	
Kommunale tilskudd								
Andre inntekter								
Totale inntekter	1 488 889	1 395 419	912 132	608 202	87 225	11 040	0	252 900
Lønnskostnader	552 808	469 992	309 646	309 398	10 000	0	0	
Kontorkostnader	114 874	47 175	83 456	76 077	0	0	0	
Aktivitetskostnader	821 207	878 252	519 030	222 727	77 225	0	0	252 900
Totale kostnader	1 488 889	1 395 419	912 132	608 202	87 225	0	0	252 900
Resultat	0	0	-0	0	0	11 040	0	0

Tilskuddet fra Hesledirektoratet er mottatt som et samlet enkelttilsagn for en portefølje med fire prosjekter.

Tilsagnet blir fordelt ihht. søknad på prosjektene Skjenkekontrollen, Kolon, Edruss og BedreUten.

Prosjekter 2019	Skjenke- kontrollen	Kolon	Edruss	Myte-knuserne	La oss snakke om	Lifeskills	Vannsport
Tilskudd mottatt og inntektsført fra Hesledirektoratet	2 500 000	1 000 000	900 000	1 096 660			
LNU						193 100	
SAFF							
Extrastiftelsen					118 000	192 000	7 091
Kommunale tilskudd							
Andre inntekter			0	1 140	88 516		
Tilskudd overført fra 2018		126 811	73 310		11 859		
Ubenyttet tilskudd overført 2020	-402 936			-729 859		-37 627	
Totale inntekter	2 097 064	1 126 811	973 310	367 941	218 375	347 473	7 091
Lønnskostnader	1 049 705	351 507	287 830	233 954	0	87 332	0
Kontorkostnader	522 367	95 451	182 619	106 083	149 625	0	0
Aktivitetskostnader	524 992	679 853	502 864	27 906	68 750	260 141	7 091
Totale kostnader	2 097 063	1 126 811	973 313	367 942	218 375	347 473	7 091
Resultat	1	-0	-3	-1	0	0	-0

Tilskuddet fra Hesledirektoratet er mottatt i en pott for prosjektene Skjenkekontrollen, Kolon, Edruss og Myteknuserne.

Noter til regnskapet for 2020

Note 15 - Separat resultatregnskap Juvente og Juvente Hjelpfond

	Juvente		Juvente Hjelpfond	
	2020	2019	2020	2019
DRIFTSINNTEKTER				
Kontingenter	114 231	86 148	0	0
Deltakeravgifter	8 557	18 100	0	0
Grunntilskudd	3 193 672	2 738 257	0	0
Prosjektmidler	4 755 807	5 149 361	0	0
Momskompensasjon	482 860	485 892	0	0
Andre Inntekter	46 800	109 827	0	2 666 600
SUM DRIFTSINNTEKTER	8 601 928	8 587 585	0	2 666 600
DRIFTSKOSTNADER				
Lønnskostnader	2 967 177	2 906 499	0	0
Andre personalkostnader, kurs og møter	90 206	78 495	0	0
Fremmedtjenester	463 554	432 692	5 000	206 250
Husleie inkl. strøm og renhold	472 102	461 671	0	23 325
Telefon, porto, kopi	130 003	244 521	0	0
Andre sekretariatskostnader	109 768	126 249	0	0
Trykksaker og produksjon	114 479	149 944	0	0
Inventar / EDB	329 018	323 731	0	0
Aktivitetskostnader	2 574 373	2 895 957	0	0
Støtte til lag / kretser	273 400	261 383	0	29 661
Annonsering / Utgifter til verveaksjon	286 278	224 456	0	0
Medlemsregister	0	0	0	0
Andre utgifter	410	18 999	0	65 957
Bankomkostninger	26 323	36 121	0	0
Tap på fordringer	3 800	51 268	0	0
SUM DRIFTSKOSTNADER	7 840 889	8 211 984	5 000	325 193
DRIFTSRESULTAT	761 038	375 601	-5 000	2 341 407
FINASIELLE INNTEKTER OG KOSTNADER				
Renteinntekter	329 217	8 303	318 677	300 364
Aksjeutbytte	0	138 900	0	0
Andre finansinntekter		-138 900	0	138 900
Andre finanskostnader	-749	-1 770	0	-884
Netto resultat av finansielle poster	328 469	6 533	318 677	438 380
ÅRSRESULTAT	1 089 507	382 134	313 677	2 779 787
OVERØRINGER TIL EGENKAPITAL				
Fra/til landsmøtet	-33 768	-14 613		
Fra/til annen egenkapital 31.12.	838 366	396 746	313 677	2 779 787
Sum overføringer	804 598	382 132	313 677	2 779 787