

NORSK JOURNALISTLAG
DRIFTSREGNSKAP FOR 1. KVARTAL 2018

	Noter	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Driftsinntekter								
Kontingent		10 907 973	10 800 000	107 973	1 %	11 109 054	-201 080	-2 %
Opp og Utfond	1	410 000	410 000	0	0 %	414 750	-4 750	-1 %
Adm andel vederlagsinntekter	2	579 000	579 000	0	0 %	521 563	57 437	11 %
Andre inntekter	3	22 400	155 250	-132 850	-86 %	140 793	-118 393	-84 %
Sum driftsinntekter		11 919 373	11 944 250	-24 877	0 %	12 186 160	-266 786	-2 %
Driftskostnader								
Lønn, folketrygd, pensjon	4	7 015 629	6 930 796	84 833	1 %	6 801 006	214 623	3 %
Sentral drift	5	3 476 296	2 565 598	910 698	35 %	2 770 692	705 605	25 %
Organisasjonsbygging	6	702 299	783 325	-81 026	-10 %	2 414 260	-1 711 961	-71 %
Drift lokallag	7	2 337 652	2 338 282	-630	0 %	2 867 969	-530 317	-18 %
Overførte kontingentandeler	8	1 108 161	1 106 325	1 836	0 %	1 242 083	-133 922	-11 %
Medlemservice	9	476 191	466 704	9 487	2 %	442 801	33 390	8 %
Faglig arbeid	10	658 860	740 025	-81 165	-11 %	105 632	553 228	524 %
Sum driftskostnader		15 775 088	14 931 054	844 034	6 %	16 644 442	-869 353	-5 %
Driftsunderskudd		-3 855 715	-2 986 804	-868 911	29 %	-4 458 282	602 567	-14 %
Finansinntekter og -kostnader								
Rente og finansinntekter		98 010	90 000	8 010	9 %	103 637	-5 627	-5 %
Nedskrivning verdipapirer		178 370	0	178 370	-	0	178 370	-
Finanskostnader		20 281	17 500	2 781	16 %	100 605	-80 324	-80 %
Netto finansinntekter		-100 641	72 500	-173 141	-239 %	3 032	-103 673	-3419 %
Periodens underskudd		-3 956 356	-2 914 304	-1 042 051	36 %	-4 455 250	498 894	-11 %

**NORSK JOURNALISTLAG
NJ DRIFT
BALANSE**

Eiendeler	Note	31. mars 2018	31. desember 2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Oppussing lokaler	13	847 508	31 647
Sum varige driftsmidler		847 508	31 647
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån ansatte		9 459	20 943
Sum finansielle anleggsmidler		9 459	20 943
Sum anleggsmidler		856 967	52 591
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Medlemsfordringer	11	452 495	188 131
Opptjente renter		98 010	0
Andre fordringer		3 663 344	3 439 220
Sum fordringer		4 213 849	3 627 351
Investeringer verdipapirer - drift	12	22 852 585	23 030 954
Bankinnskudd, kontanter (herav bundet 4 613 570)		4 825 127	7 721 142
Sum omløpsmidler		31 891 561	34 379 447
Sum eiendeler		32 748 528	34 432 038
Egenkapital og gjeld			
Opptjent egenkapital			
Bunden egenkapital		4 000 000	4 000 000
Annen egenkapital		15 561 203	19 517 558
Sum opptjent egenkapital		19 561 203	23 517 558
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelse	13	770 175	855 750
Sum langsiktig gjeld		770 175	855 750
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 239 524	2 269 095
Skyldig offentlige avgifter		1 502 096	2 205 300
Annen kortsiktig gjeld		6 675 530	5 584 335
Sum kortsiktig gjeld		12 417 150	10 058 729
Sum egenkapital og gjeld		32 748 528	34 432 038

NORSK JOURNALISTLAG
NOTER TIL DRIFTSREGNSKAPET FOR 1. KVARTAL 2018

1. Opp og Utfond	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Opp og Ut fond MBL	225 000	225 000	0	0 %	234 000	-9 000	-4 %
Opp og Ut fond NRK	185 000	185 000	0	0 %	180 750	4 250	2 %
Sum Opp og Utfond	410 000	410 000	0	0 %	414 750	-4 750	-1 %

2. Kopi, kabel og digitaltvederlag	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Kopivederlagsmidler	390 000	390 000	0	0 %	386 250	3 750	1 %
Kabelvederlag	120 000	120 000	0	0 %	82 500	37 500	45 %
Kulturarvvederlag	26 250	26 250	0	0 %	28 125	-1 875	-7 %
Vederlag fra digital kopiering	5 250	5 250	0	0 %	4 688	562	12 %
Privatkopieringsvederlag	37 500	37 500	0	0 %	20 000	17 500	88 %
Sum kopi og kabelvederlag	579 000	579 000	0	0 %	521 563	57 437	11 %

3. Andre inntekter	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Salg av internasjonale pressekort	22 000	23 750	-1 750	-7 %	28 000	-6 000	-21 %
Salg av norske pressekort	400	250	150	60 %	400	0	0 %
NJs STUP prosjekter	0	131 250	-131 250	-100 %	112 393	-112 393	-100 %
Sum andre inntekter	22 400	155 250	-132 850	-86 %	140 793	-6 000	-4 %

4. Lønn, folketrygd, pensjonskostnader	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn fast ansatte	4 442 856	4 539 708	-96 852	-2 %	4 555 651	-112 795	-2 %
Lønn leder	289 239	289 239	0	0 %	283 359	5 880	2 %
Lønn nestleder	273 279	273 279	0	0 %	267 681	5 598	2 %
Lønn NRKJ kontoret	84 124	84 121	3	0 %	82 122	2 003	2 %
Frikjøp tillitsvalgte/møtegodtgjørelse	220 010	249 708	-29 698	-12 %	335 613	-115 603	-34 %
Lønn vikar, ekstrahjelp, prosjektansatt	295 364	229 690	65 674	29 %	260 126	35 239	14 %
Arbeidsgiveravgift	861 556	986 824	-125 268	-13 %	937 350	-75 794	-8 %
Gavepensjon	75 000	0	75 000	-	75 000	0	0 %
Redusert avsetning pensjonsforpliktelse	-85 575	0	-85 575	-	-85 575	0	0 %
Andre pensjon og forsikringskostnader	1 133 530	1 312 781	-179 251	-14 %	1 070 675	62 855	6 %
Naturalytelser	155 188	77 000	78 188	102 %	137 060	18 128	13 %
Ref. Journalisten, Int.prosj., STUP mv	-207 198	-474 805	267 607	-56 %	-555 123	347 925	-63 %
Sum lønn, folketrygd, pensjonskostnader	7 537 373	7 568 664	-31 291	0 %	7 363 938	173 435	2 %

Herav vedrørende vederlagsarbeid							
Journalistfaglig virksomhet	521 743	637 868	-116 125	-18 %	562 932	-41 188	-7 %
Sum vederlagsfond	521 743	637 868	-116 125	-18 %	562 932	-41 188	-7 %

Sum lønnskostnader NJ drift	7 015 629	6 930 796	84 833	1 %	6 801 006	214 623	3 %
------------------------------------	------------------	------------------	---------------	------------	------------------	----------------	------------

Lønnskostnader til NJ drift ut over ordinær drift belastes organisasjonbygging, informasjon, medlemservice og faglig arbeid.

Fordelingen av kostnadene er som følger:

Sentral drift	6 474 392	6 291 740	182 652	3 %	6 115 632	358 760	6 %
Organisasjonsbygging (jfr. note 6)	187 236	166 776	20 460	12 %	295 233	-107 997	-37 %
Drift lokallag (jfr. note 7)	308 597	255 942	52 655	21 %	269 532	39 065	14 %
Medlemservice (jfr. note 9)	10 269	105 578	-95 309	-90 %	95 844	-85 575	-89 %
Faglig arbeid (jfr. note 10)	35 136	110 761	-75 625	-68 %	24 766	10 369	42 %
Sum NJ drift	7 015 629	6 930 796	84 833	1 %	6 801 006	214 623	3 %

NORSK JOURNALISTLAG
NOTER TIL DRIFTSREGNSKAPET FOR 1. KVARTAL 2018

5. Sentral drift	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Kostnader lokaler	1 275 505	1 103 736	171 769	16 %	1 147 890	127 615	11 %
Flyttekostnader	782 337	125 000	657 337	526 %	0	782 337	-
Leie- og vedlikeholdsavtale maskiner, inventar	47 314	45 000	2 314	5 %	42 473	4 841	11 %
Inventar og driftsmidler - investeringer	89 067	98 000	-8 933	-9 %	80 839	8 229	10 %
Leie- og vedlikeholdsavtale programvare mv	225 379	304 250	-78 871	-26 %	266 823	-41 443	-16 %
Servicetjenester	247 235	235 000	12 235	5 %	524 148	-276 914	-53 %
Nytt medlems- og sakssystem	35 487	35 487	0	0 %	62 963	-27 476	-44 %
Eksterne tjenester	69 958	67 500	2 458	4 %	69 080	878	1 %
Kontorkostnad, trykksak, faglitteratur	124 914	92 500	32 414	35 %	86 130	38 783	45 %
Telefon, porto med mer	97 584	122 125	-24 541	-20 %	164 095	-66 511	-41 %
Kostnad og godtgjørelse for reiser, møter, kurs	9 982	5 000	4 982	100 %	2 945	7 036	239 %
Kontingenter og gaver	55 694	12 500	43 194	346 %	74 150	-18 456	-25 %
Forsikringspremie	22 878	18 750	4 128	22 %	23 518	-640	-3 %
Pendelerutgifter	79 076	73 000	6 076	8 %	0	79 076	-
Drift ledergruppa	36 141	37 500	-1 359	-4 %	63 661	-27 519	-43 %
Kantinekostnader	15 000	15 000	0	0 %	0	15 000	-
Kompetanseheving	90 073	42 500	47 573	112 %	9 675	80 398	831 %
Andre personalkostnader	68 511	36 500	32 011	88 %	29 549	38 962	132 %
Tap	70 498	92 500	-22 002	-24 %	122 752	-52 254	-43 %
Andre kostnader	33 664	3 750	29 914	798 %	0	33 664	-
Sum sentral drift	3 476 296	2 565 598	910 698	35 %	2 770 692	705 605	25 %
Herav lønnskostnader (jfr. note 4)	0	0	0	-	0	0	-
Sum sentral drift	3 476 296	2 565 598	910 698	35 %	2 770 692	705 605	25 %

6. Organisasjonsbygging	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Landsmøte	0	0	0	-	1 795 344	-1 795 344	-
Kontrollkomite	11 672	14 100	-2 428	-17 %	262	11 409	4349 %
Landsstyre	146 791	154 475	-7 684	-5 %	222 590	-75 798	-34 %
Arbeidsutvalg	29 408	29 625	-217	-1 %	46 832	-17 424	-37 %
Lagsledersamling /stykeløftet	-4 023	0	-4 023	-	16 666	-20 689	-124 %
Kurs	224 065	236 306	-12 241	-5 %	109 225	114 840	105 %
Valgkomite	13 074	0	13 074	-	49 259	-36 185	-73 %
Internasjonalt samarbeid (herav kont. 89 010)	120 578	107 500	13 078	12 %	114 885	5 693	5 %
Konferanser	16 455	12 025	4 430	37 %	26 774	-10 319	-39 %
NJs konsernlag	112 931	155 157	-42 226	-27 %	221 954	-109 023	-49 %
Medlemsverving	639	15 000	-14 361	-96 %	4 130	-3 491	-85 %
Studentlag	24 471	38 500	-14 029	-36 %	15 077	9 394	62 %
Tiltak tillitsvalgte	26 812	12 500	14 312	114 %	50 000	-23 188	-46 %
Lokallagsprosjekt	166 296	170 000	-3 704	-2 %	0	166 296	-
Diverse utvalg	365	4 913	-4 547	-93 %	36 495	-36 130	-99 %
Sum organisasjonsbygging	889 535	950 100	-60 566	-6 %	2 709 492	-1 819 958	-67 %
Herav lønnskostnader (jfr. note 4)	-187 236	-166 776	-20 460	12 %	-295 233	107 997	-37 %
Sum organisasjonsbygging	702 299	783 325	-81 026	-10 %	2 414 260	-1 711 961	-71 %

NORSK JOURNALISTLAG
NOTER TIL DRIFTSREGNSKAPET FOR 1. KVARTAL 2018

7. Drift lokallag	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Lovpålagte oppgaver:							
Årsmøte	677 000				673 000	4 000	1 %
Styre - godtgjørelse	947 562				974 800	-27 238	-3 %
Styre - arbeid	275 900				301 929	-26 029	-9 %
Klubbledersamling	197 070				658 500	-461 430	-70 %
Tilskudd fagforeningsrettede tiltak	55 000				55 441	-441	-
Sum	2 152 532	2 152 532	0	0 %	2 663 670	-511 138	-19 %
Aktiviteter for lokallagets medlemmer:							
Kveldsmøte	0				0	0	-
Dagssamling	10 000				10 000	0	0 %
Flerdagssamling	0				0	0	-
Prosjekter	100 000				122 500	-22 500	-18 %
Andre kostnader	63 000				61 000	2 000	3 %
Sum	173 000	173 000	0	0 %	193 500	-20 500	-11 %
Andre driftstilskudd	0	0	0	-	0	0	-
Sum aktiviteter for lokallagets medlemmer	173 000	173 000	0	0 %	193 500	-20 500	-11 %
Oj og NJFrilans organisasjonssekretær	273 832	268 692	5 140	2 %	257 253	16 580	6 %
Frikjøp lokallag	46 887	0	46 887	-	23 078	23 809	103 %
Ubenyttede tilskudd (-) /ekstra tilskudd (+)	-2	0	-2	-	0	-2	-
Sum drift lokallag	2 646 249	2 594 224	52 025	2 %	3 137 500	-491 252	-16 %
Herav lønnskostnader (jfr. note 4)	-308 597	-255 942	-52 655	21 %	-269 532	-39 065	14 %
Sum drift lokallag	2 337 652	2 338 282	-630	0 %	2 867 969	-530 317	-18 %

8. Overførte kontingentandeler	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Abonnement Journalisten	820 000	820 000	0	0 %	944 732	-124 732	-13 %
Kontingent Pressens Arbeidsledighetskasse	93 180	93 750	-570	-1 %	98 100	-4 920	-5 %
Kontingent Pressens Gravferdskasse	85 196	85 500	-304	0 %	88 684	-3 488	-4 %
Tilskudd til Solidaritetsfondet	109 785	107 075	2 710	3 %	110 567	-782	-1 %
Sum overførte kontingentandeler	1 108 161	1 106 325	1 836	0 %	1 242 083	-133 922	-11 %

9. Medlemservice	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Grunnforsikring	314 112	316 250	-2 138	-1 %	327 608	-13 496	-4 %
Produksjon nasjonale og internasjonale pressekor	95 164	45 000	50 164	111 %	59 087	36 077	61 %
Medlemsservice enkeltmedlemmer	6 907	18 750	-11 843	-63 %	3 293	3 615	110 %
Hefter	10 269	0	10 269	-	18 794	-8 525	-45 %
Hjemmesider	19 958	25 000	-5 042	-20 %	10 859	9 100	84 %
nj.no	6 950	6 950	0	0 %	0	6 950	-
Annen info virksomhet	33 099	37 500	-4 401	-12 %	20 661	12 438	60 %
NJs STUP-prosjekter	0	122 831	-122 831	-100 %	98 344	-98 344	-100 %
Sum medlemservice	486 460	572 281	-85 821	-15 %	538 645	-52 185	-10 %
Herav lønnskostnader (jfr. note 4)	-10 269	-105 578	95 309	-90 %	-95 844	85 575	-89 %
Sum medlemservice	476 191	466 704	9 487	2 %	442 801	33 390	8 %

10. Faglig arbeid	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	2017	Avvik i kr	Avvik i %
Forhandlinger	71 071	177 800	-106 729	-60 %	30 081	40 990	136 %
Tariffkonferanser/seminarer	600 995	637 161	-36 166	-6 %	47 993	553 002	1152 %
Tariffutvalg	0	0	0	-	900	-900	-100 %
Faglig assistanse	19 119	35 825	-16 706	-47 %	51 424	-32 305	-63 %
Annet tariffarbeide	2 810	0	2 810	-	0	2 810	-
Sum faglig arbeid	693 996	850 786	-156 790	-18 %	130 398	563 598	432 %
Herav lønnskostnader (jfr. note 4)	-35 136	-110 761	75 625	-68 %	-24 766	-10 369	42 %
Sum faglig arbeid	658 860	740 025	-81 165	-11 %	105 632	553 228	524 %

NORSK JOURNALISTLAG
NOTER TIL DRIFTSREGNSKAPET FOR 1. KVARTAL 2018

11. Medlemsfordring

Medlemsfordringen er redusert for mulige tap på krav med kr 120 000. Avsetningen er uendret fra 31. desember 2017.

12. Verdipapirer

Anskaffelseskost	23 157 795
Nedskrivning	305 210
<u>Bokført verdi</u>	<u>22 852 585</u>

Verdipapirene er plassert av en forvalter. Porteføljen er vurdert til laveste av kostpris og markedsverdi. Pr 31. mars er porteføljen nedskrevet med kr 305 210 til markedsverdi kr 22 852 585. Nedskrivningen pr 31. desember 2017 utgjorde kr 126 840.

13. Oppussing lokaler

Oppussing av leide lokaler i Torggata 5A er gjennomført i to omganger. Deler av lokalene ble oppusset vinteren 2008, mens resten ble pusset opp høsten 2009. Kostnadene er balanseført og fordeles over opprinnelig leieperiode, frem til og med april 2018.

Anskaffelseskost, oppussing Torggata	4 843 245
Kostnadsført oppussing Torggata	-4 835 333
	<u>7 912</u>

Anskaffelseskost, oppussing Brukt	839 596
<u>Bokført verdi pr 31. mars 2018</u>	<u>847 508</u>

Oppussing kostnadsført pr 31. mars 2018	23 736
---	--------