

**Ekstraordinær generalforsamling ved Institutt for psykoterapi 4. april 2018 i
Nydalsveien 15, Oslo kl. 19:00.**

Det var 6 medlemmar og revisor Gro Jordal til stade.

1. Møteleiing

Niels Evensen blei valgt som møteledar. Ole Johan Finnøy er referent. Rune Johansen og Niels Evensen blei valg til å signere protokollen.

2. Rekneskap

Note 8 side 21 skal vere note 7. Note 9 nedarst på sida skal vere note 8. Rune Johansen presiserer at det ikkje var samsvar mellom overskot i regnskapet og nedgang i eigenkapital i balansen og det var dette spørsmålet som gav grunnlag for ekstraordinær generalforsamling.

Revisor forklarte grunnlaget for denne forskjellen. Dette har med rekneskapsføring å gjere med omsyn til føring av fondet på avdeling 6. I 2015 og 2016 blei rekneskapet for fondet ført feil slik at vi i 2017 har brukt opp fondet og litt til (15 249 kr). Dette vart i 2017 dekt inn av overskot på avdeling 2.

Eigenkapitalen generelt i instituttet er god.

Rune Johansen foreslår at ein finn grunnlag i eigenkapitalen for å ivareta drift ved behov. Det kom synspunkt om at ein burde kartlegge kva slags økonomiske forpliktelsar ein har i forhold til husleige og spesifikt overfor kandidatar under

utdanning dersom støtte frå myndigheitene ute blir heilt eller delvis og at det er grunnlag i eigenkapital for dette.

Det var forklart auka styrehonoraret i forhold til budsjett. Dette har skjedd på grunn av meirarbeid på grunn av vakansar i dagleg leiing og sekretærstilling.

Det vart diskutert korleis ein betre kunne forklare rekneskapet til generalforsamlinga.

Det kom forslag om at revisor og styret forklarar sine vurderingar samband med rekneskaps presentasjonen. Revisor stiller seg velvillig til å vere med på generalforsamling.

Vedtak: Regnskap for 2017 blir godkjent.

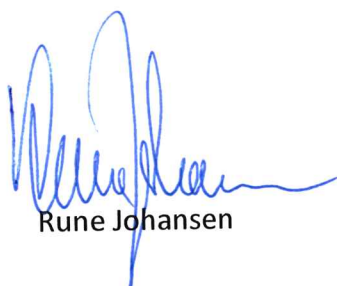
Vedtak: Revisor sin beretning for 2017 blir godkjent.

Vedtak: PKF Beckman Lundvall AS blir valgt som revisor for 2018.

Vedtak: Budsjettforslag 2018 blir godkjent. Den ordinære medlemskontingenten blir uendra.

Styret må revidere budsjettet slik at det går i balanse ut frå det tilskot vi får og ikkje bruke av eigenkapital. Revidert budsjett for avdeling 2 bør gå i balanse.

Oslo, 4/4-2018



Rune Johansen



Niels Evensen

Vedlegg: Forklaring til endring i balanse

INSTITUTT FOR PSYKOTERAPI

	31.12.2016	31.12.2017	Endring
2050 Annen egenkapital	- 1 863 479	- 2 056 898	193 419
2950 Fond medlemsaktiviteter	- 224 491	-	224 491
2099 Udisponert resultat	- 103 415	-	103 415
Sum egenkapital	- 2 191 385	- 2 056 898	- 134 487

Endringen kan kort forklares slik:

Sum egenkapital 1.1.2017	- 2 191 385	
Bruk av fondet i løpet av 2017	239 740	Avd. 6 har inntektsført fondsmidler, og dermed redusert EK
Årsresultat 2017	- 105 251	
Sum egenkapital 31.12.2017	- 2 056 896	

Trinn for trinn kan endringen forklares slik:

- 1** Konto 2099 Udisponert resultat er en "midlertidig" konto. Når styret har vedtatt årsregnskapet, skal årsresultatet føres bort fra denne kontoen til konto 2050, ev. til konto 2950 dersom man beslutter å legge midler til fondet.
Instituttet har ikke bokført disse avslutningsposterene, men har latt saldo på kto 2099 blitt stående.
Den 31.12.2016 / 1.1.2017 hadde Instituttet derfor en egenkapital-fordeling som så litt annerledes ut;

2050 Annen egenkapital	-1 863 479
2950 Fond medlemsaktiviteter	-465 214
2099 Udisponert resultat	137 308
	-2 191 385

- 2** Ved oppsett av årsregnskapet har vi først korrigert for dette:

	Instituttet hadde	Korrigert fordeling	Riktig EK pr 1.1.2017
2050 Annen egenkapital	-1 863 479	-103 414	-1 966 893
2950 Fond medlemsaktiviteter	-465 214	240 723	-224 491
2099 Udisponert resultat	137 308	-137 309	0
	-2 191 385	0	-2 191 384

- 3** Avd. 6 har overført kr 239 740 fra fondet i løpet av 2017:

	Instituttet hadde	Fra fond til avd. 6	EK 31.12 før årsres.
2050 Annen egenkapital	-1 966 893		-1 966 893
2950 Fond medlemsaktiviteter	-224 491	239 740	15 249
2099 Udisponert resultat	0	0	0
	-2 191 384	239 740	-1 951 644

- 4** Årsresultatene for de ulike avdelingene for 2017 føres mot EK:

	EK etter bruk av fond	Underskudd avd. 1	Oveskudd avd. 2	Overskudd avd. 3	Underskudd avd. 6	EK etter årsresultater
2050 Annen egenkapital	-1 966 893	18 166	- 243 169	- 15 065	150 067	- 2 056 898
2950 Fond medlemsaktiviteter	15 249	-	-	-	- 15 249	0
2099 Udisponert resultat	0	-	-	-	0	0
	-1 951 644	18 166	- 243 169	- 15 065	134 818	- 2 056 898

- 105 251