

Årsregnskap

Normisjon

Region Agder

2018

RESULTAT

Normisjon region Agder

	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		74 535	67 182
Gaver		3 701 087	3 125 564
Regioninntekter		998 041	733 574
Testamentariske gaver	8	253 633	432 294
Andre driftsinntekter		744 953	967 142
SUM DRIFTSINNEKTER		5 772 248	5 325 756
Varekostnad		2 876	
Lønnskostnad	11,6	5 213 462	4 957 328
Annen driftskostnad	6	2 052 727	2 621 165
SUM DRIFTSKOSTNADER		7 269 065	7 578 493
DRIFTSRESULTAT		<u>-1 496 817</u>	<u>-2 252 737</u>
Finnansinntekter og kostnader			
Annen renteinntekt		129 074	197 100
Annen finansinntekt		20 469	81 805
Annen rentekostnad		259	-
Annen finanskostnad		37 984	866
RESULTAT AV FINANSPOSTER		111 301	278 039
ÅRSRESULTAT		-1 385 516	-1 974 698
Overføring og disponeringer			
Overføring egenkapital med bindinger	10	-272 774	-269 632
Overføring til annen egenkapital	10	-1 112 742	-1 705 066
Sum disponert		<u>-1 385 516</u>	<u>-1 974 698</u>

BALANSE

Normisjon region Agder

EIENDELER	Note	2018	2017
<u>Anleggsmidler</u>			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	175 338	489 000
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		175 338	489 000
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	3,4	3 005 461	3 071 461
SUM ANLEGGSMIDLER		3 180 799	3 560 461
<u>Omløpsmidler</u>			
Fordringer			
Kundefordringer		1 232 953	805 006
Andre fordringer		1 179 119	546 317
Sum fordringer	4	2 412 072	1 351 323
Investeringer			
Sum investeringer	5	399 296	437 279
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	15 708 663	17 817 013
SUM OMLØPSMIDLER		18 520 030	19 605 615
<u>SUM EIENDELER</u>		<u>21 700 828</u>	<u>23 166 076</u>

BALANSE

Normisjon region Agder

<u>Egenkapital</u>	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Ek med bindinger - Leirarbeid		1 203 462	1 203 462
Ek med bindinger - Oversettelse NT til Malinké		431 100	431 100
Ek med bindinger - Barn og unge i Normisjon		1 021 356	1 021 356
Ek med bindinger - Normisjon HK		489 000	489 000
EK med bindinger - husleie		2 707 181	2 932 311
EK med bindinger - arbeid vestre del av Agder		582 057	588 650
Sum innskutt egenkapital med bindinger	10	6 434 156	6 665 879
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		13 094 771	14 207 512
Sum opptjent egenkapital	10	13 094 771	14 207 512
Sum egenkapital		19 528 927	20 873 391
<u>Gjeld</u>			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	436 197	751 856
Skyldige offentlige avgifter	7	702 973	637 383
Annen kortsiktig gjeld		1 032 731	903 446
Sum kortsiktig gjeld		2 171 901	2 292 684
Sum Gjeld		2 171 901	2 292 684
<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u>		<u>21 700 828</u>	<u>23 166 076</u>

Styret for Normisjon Region Agder

Geir Ivar Bjerkestrand
styreleder

Tove Rustan Skaar
nestleder

Rønnaug Torvik
styremedlem

Marianne Skeie Fjell
styremedlem

Esther Pedersen
styremedlem

Samuel Ebitu
styremedlem

Torbjørn Sandal
styremedlem

Ingebjørg Berstad Torp
regionleder

Normisjon region Agder

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2018

Note	1	Regnskapsprinsipper
------	---	---------------------

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og norsk regnskapsstandard. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

- Salgsinntekter og gaver/tilskudd resultatføres i hht opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.
- Driftskostnader bokføres når de påløper.
- Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som blir tilbakebetalt innen ett år klassifiseres som kortsiktig gjeld.
- Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi.
- Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives.
- Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell beløp på etableringstidspunktet.
- Kundefordringer er oppført til pålydende. Da kundefordringer vurderes som sikre, er det ikke foretatt avsetning til forventet tap. Andre fordringer er også oppført til pålydende.
- Selskapet er etablert som ideell forening og vil i henhold til skattelovens §2-32 falle utenfor skatteplikt.

Note	2	Driftsmidler			
				Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.				489 000	489 000
Årets tilgang					0
Årets avgang				313 663	313 663
Anskaffelseskost 31.12.				175 338	175 338
Oppskrevet før 01.01.1999					0
Akkumulerte avskrivninger 31.12.					0
Akk. avskr. på oppskrivninger 31.12.					0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.					0
Rev. Nedskrivninger pr 31.12.					0
Balanseført verdi pr 31.12.				175 338	175 338

Eiendomsmassen på Eikely er Normisjon region Agders eiendom. Det føres eget regnskap for virksomhetene. Enhetenes formue skal etter eventuell oppløsning og gjeldsavleggelse tilfalle Normisjon region Agder.

Note	3	Fordringer med forfall senere enn ett år	
		2018	2017
Fordringer som forfaller senere enn 1 år			
Lån til Eikely Leirsted		1 203 461	1 203 461
Bibelskolen Catering og Gjestehus, nedbetalt i 2045		1 736 000	1 802 000
		2 939 461	3 005 461

Langsiktig lån til Eikely leirsted er midler fra salg av Hynnekleiv leirskole

Note	4	Mellomværende med selskap i Normisjon			
		Kundefordringer		Andre fordringer	
		2018	2017	2018	2017
	Hovedkontoret (inkl gaver)	429 857	398 196		
	Andre avdelinger og foreninger i regionen	268 733	385 501		1 934 000
	Normisjon Agder Trossamfunn	38 315		95 901	77 841
	Eikely senter for kurs	110 547	-		1 203 461
	Eikely Leirsted - kortsiktig lån		19 484	892 310	318 310
	Sum	1 232 952	803 181	988 211	3 533 612

		Øvrig langsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
		2018	2017	2018	2017
	Hovedkontoret			71 475	322 618
	Andre avdelinger og foreninger i regionen				231 275
	Sum	-	-	71 475	553 893

Note	5	Aksjer og andeler i andre foretak mv.			
		Firma	Eierandel	Anskaffelsekost	Balanseført verdi
		DnB NOR Bank ASA			399 296

Note	6	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv		
		Lønnskostnader består av følgende poster	2018	2017
		Lønninger	8 578 123	8 062 893
		Arbeidsgiveravgift	1 298 290	1 217 660
		Pensjonkostnader	506 087	420 283
		Andre ytelser	(6 392)	(244 697)
		Viderefakturert lønnskostnader	(5 162 647)	(4 498 812)
		Sum lønnskostnader	5 213 462	4 957 327
		Gjennomsnittlig antall årsverk	16,9	17,2

		Daglig leder	Styre
	Lønn	609 754	
	Pensjonsutgifter	11 890	
	Annen godtgjørelse	18 417	

Det har ikke vært gitt særskilte vederlag eller avtaler til ledende personer eller styre. Institusjonen har ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer eller styret.

		Godtgjørelse til revisor	2018
		Revisjonskostnader	57 500
		Attestasjon mva kompensasjon	7 750

Note	7	Bundne midler	
		Bundne midler pr 31.12.	328 916
		Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde	328 836

Note	8	Spesifikasjon av ekstraordinære gaver	
		2018	2017
Testamentariske gaver		253 633	432 294

Note	9	Eiendommer
------	---	------------

Eikely Senter eies av Normisjon region Agder. Senteret har eget styre og eget årsmøte. Senteret fører eget regnskap. Det vises til egen rapport under "Rapporter til årsmøtet 2019".

Eikely Barnehage eies av Normisjon region Agder. Barnehagen har eget styre og eget årsmøte. Barnehagen fører eget regnskap. Det vises til egen rapport under "Rapporter til årsmøtet 2019".

Folkehøgskolen Sørlandet: Normisjon region Agder (60 %), Indremisjonsforbundet (30 %) og Norges KFUK-KFUM (10 %). Det vises til egen rapport under "Rapporter til årsmøtet 2019".

Risøy Folkehøyskole: Stiftelse. Normisjon region Agder, Sjømannskirken og Broderkretsen på Havet (1/3 hver) har innflytelse. Det vises til egen rapport under "Rapporter til årsmøtet 2019".

Note	10	Egenkapital		
		Pr. 01.01	Overført EK	Sum egenkap.
Annen egenkapital		14 207 512	(1 112 742)	13 094 771
Sum opptjent EK		14 207 512	(1 112 742)	13 094 771
Leirarbeid		1 203 462	-	1 203 462
Oversettelse NT til Malinké		431 100	-	431 100
Barn og unge i Normisjon		1 021 356	-	1 021 356
Husleie		2 932 311	(225 130)	2 707 181
Avkastning fond husleie			(41 052)	
Arbeid i vestre Agder		588 650	(6 592)	582 057
Grauthellerheia		489 000	-	489 000
Sum innskutt egenkapital med bindinger		6 665 879	(272 774)	6 434 156
Sum Egenkapital		20 873 391	(1 385 516)	19 528 927

Note	11	Pensjonskostnader, midler og forpliktelser
------	----	--

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert både innskudds- og ytelsespensjon for sine ansatte i DNB som oppfyller kravene etter denne loven. Innskuddspensjon: 26 aktive medlemmer, ytelsespensjon: 0 aktive medlemmer.

Note	12	Garanti for Norkirken Grimstad
------	----	--------------------------------

Regionen har stilt en garanti for Norkirken Grimstad på 5 mill kr i 10 år i forhold til lånet i Sparebanken Sør til nytt kirkebygg. Norkirken Grimstad betaler en garantiprovisjon Normisjon region Agder. Region har stilt morselskap-garanti til Norkirken Grimstad under byggeperioden. Ble avsluttet da huset sto ferdig i desember 2018.