

Årsregnskap

Normisjon

Region Agder

2021

RESULTAT

Normisjon Region Agder

	Note	2021	2020
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		2 135 717	4 193 007
Gaver		4 159 869	2 558 168
Regioninntekter		486 259	421 867
Annen driftsinntekt		1 589 113	1 732 184
SUM DRIFTSINNEKTER	1	8 370 959	8 905 226
Varekostnad		607 331	387 555
Lønnskostnad	2	5 088 707	5 610 428
Avskrivninger	3	195 080	177 500
Annen driftskostnad		2 624 664	2 465 245
SUM DRIFTSKOSTNADER		8 515 782	8 640 728
DRIFTSRESULTAT		-144 823	264 498
Finansinntekter og kostnader			
Finansinntekter		476 828	486 116
Finanskostnader		186 050	259 382
RESULTAT AV FINANSPOSTER		290 778	226 734
SKATTEKOSTNAD PÅ ORDNÆRT RESULTAT	4	23 832	1 022
ÅRSRESULTAT		122 123	490 210
Overføring og disponeringer			
Overføring til/fra egenkapital med bindinger		-752 552	-285 326
Overføring til/fra annen egenkapital		874 675	775 536
Sum disponert	5	122 123	490 210

BALANSE

Normisjon Region Agder

EIENDELER	Note	2021	2020
<u>Anleggsmidler</u>			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		2 840 658	3 000 138
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende		-	35 600
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER	3	2 840 658	3 035 738
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		1 618 176	1 673 178
Investering i aksjer		140 000	100 000
Fordring på konsernselskap	6	-	6 456 057
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		1 758 176	8 229 235
SUM ANLEGGSMIDLER		4 598 833	11 264 972
<u>Omløpsmidler</u>			
Varer			
Sum varer		32 168	32 168
Fordringer			
Kundefordringer		999 731	1 596 803
Andre fordringer		414 930	881 129
Fordring på konsernselskap	6	6 249 212	-
Sum fordringer		7 663 873	2 477 932
Investeringer			
Sum investeringer		584 961	476 704
Bankinnskudd kontanter og lignende			
Bankinnskudd kontanter og lignende		11 327 344	10 609 992
SUM OMLØPSMIDLER		19 608 346	13 596 796
<u>SUM EIENDELER</u>		<u>24 207 180</u>	<u>24 861 768</u>

BALANSE

Normisjon Region Agder

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
<u>Egenkapital</u>			
Egenkapital med bindinger			
Sum egenkapital med bindinger		5 054 666	5 624 570
Annen egenkapital			
Sum annen egenkapital		8 301 555	7 609 528
Sum egenkapital	5	13 356 221	13 234 098
<u>Gjeld</u>			
Langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld	7	8 021 110	8 746 683
Sum langsiktig gjeld		8 021 110	8 746 683
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		815 100	798 398
Skyldige offentlige avgifter		795 778	790 824
Annen kortsiktig gjeld		1 218 972	1 291 765
Sum Kortsiktig gjeld		2 829 849	2 880 986
Sum Gjeld		10 850 959	11 627 670
<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u>		<u>24 207 180</u>	<u>24 861 768</u>

Styret for Normisjon Region Agder

Rønnaug Torvik
styreleder

Samuel Ebitu
nestleder

Olav Håland
styreleder

Tove Rustan Skaar
styremedlem

Terje Andersen
styremedlem

Notto Inge Flaatt
styremedlem

Åse Torhild Guldsmedmoen
styremedlem

Ingebjørg Berstad Torp
Daglig leder

Normisjon Region Agder

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2021

Regnskapsprinsipper

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

- Salgsinntekter resultatføres ihht. opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.
- Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.
- 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 og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuell fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.
- Varer er vurdert til kostpris fratrukket eventuell ukurans.
- Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Note	1	Driftsinntekter	
		2021	2020
Driftsinntekter består av følgende poster			
Salgsinntekter		2 135 717	4 193 007
Gaver		4 159 869	2 558 168
Regionsinntekter		486 259	421 867
Tilskudd kompensasjonsordringer knyttet til Covid 19		423 217	662 081
Tilskudd trossamfunnsstøtte		280 340	277 509
MVA-refusjon		453 776	420 953
Andre offentlige tilskudd		117 085	85 085
Andre driftsinntekter		314 696	286 557
Sum driftsinntekter		8 370 959	8 905 226
Normisjon Region Agder har kun mottatt donasjoner fra Norge.			

Note	2	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
		2021	2020
Lønnskostnader består av følgende poster			
Lønninger		9 845 049	10 161 345
Arbeidsgiveravgift		1 507 500	1 383 718
Pensjonkostnader		733 934	635 403
Andre ytelser		208 713	135 721
Viderefakturert lønnskostnader		(7 206 489)	(6 705 760)
Sum lønnskostnader		5 088 707	5 610 428
Gjennomsnittlig antall årsverk		16,9	17,4

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ledende personer mf.

Note	3	Driftsmidler			
		Bygg og fast eiendom	Maskin / Inventar	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01		8 590 021	35 600	175 338	8 800 959
Årets tilgang					0
Årets avgang					0
Anskaffelseskost 31.12		8 590 021	35 600	175 338	0
Akkumulerte avskrivninger 31.12		5 924 701	35 600		5 960 301
Akk. avskr. på oppskrivninger 31.12					0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12					0
Rev. Neskrivninger pr 31.12					0
Balansført verdi pr 31.12		2 665 320	0	175 338	0
Årets avskrivninger		159 480	35 600		195 080
Årets avskr. på oppskrivning					0
Årets nedskrivninger					0
Årets reverste nedskrivninger					0
Økonomisk levetid		10-50 år	5 år	-	
Avskrivningsplan		Lineær	Lineær	Lineær	

Note	4	Skatt	
Spesifikasjon av skattekostnad		2021	2020
Betalbar skatt		22 804	-
Endring utsatt skatt		-	-
For mye/lite avsatt fjor		1 028	1 022
Netto skattekostnad		23 832	1 022

Beregning skattepliktig inntekt	2021	2020
Resultat før skatt	(302 949)	(45 217)
Endring midlertidige forskjeller		(94 340)
Grunnlag betalbar skatt av drift	(302 949)	(139 557)
Netto formue	15 192 811	
Skattefri formue	(10 000)	
Grunnlag betalbar skatt av formue	15 202 811	

Note	5	Egenkapital		
		Pr. 01.01	Endring	Pr 31.12.
Annen egenkapital		7 609 528	692 027	8 301 555
Sum annen egenkapital		7 609 528	692 027	8 301 555
Leirarbeid		1 203 462		1 203 462
Oversettelse NT til Malinké		356 100	(356 100)	-
Barn og unge i Normisjon		966 356	(966 356)	-
Husleie		2 179 408	(273 025)	1 906 383
Arbeid i vestre Agder		430 239	(8 720)	421 519
Grauthellerheia		489 000		489 000
Arbeid i østre del av regionen		-	1 034 302	1 034 302
Sum egenkapital med bindinger		5 624 565	(569 899)	5 054 666
Sum egenkapital		13 234 094	122 128	13 356 221

Styret i Normisjon Region Agder vedtok å omgjøre fond knyttet til oversettelse NT Malinke og Fond Barn og unge i Normisjon til fri egenkapital fra 1.1.2021

Note	6	Mellomværende med selskap i samme konsern mv			
		Andre fordringer		Kundefordringer	
		2021	2020	2021	2020
	Foretak i samme konsern	6 249 212	6 456 057		
	Tilknyttet selskap				
	Sum	6 249 212	6 456 057	-	-

Fordringen er til Eikely Barnehage AS og er avtalt oppgjort i 2022 i sin helhet. Fordringen er derfor reklassifisert til kortsiktig fordring i 2021.

Note	7	Pantstillelser og garanti mv.			
		2021		2020	
		7981110		8746683,31	
	Gjeld som er sikret ved pant og lignende				
	Øvrig langsiktig gjeld	40 000			
	Gjeld til kredittinstitusjoner	8 021 110		8 746 683	
	Sum	8 061 110		8 746 683	

Gjeld til kredittinstitusjoner er sikret ved pant i foreningens faste eiendom samt eiendom som ligger i det heleide datterselskapet Eikely Barnehage AS. Gjeld til kredittinstitusjoner er i sin helhet oppgjort i februar 2022

Note	8	Resultat avdelinger	
		2021	2020
	Region Agder	391 101	(1 992 168)
	Eikely leirsted	(315 883)	(46 237)
	Eikely barnehage	122	2 507 578
	Agder Trossamfunn	46 784	21 037