

Årsregnskap for 2022

**NORMISJON REGION HORDALAND
5017 BERGEN**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Accountor AS avd. Gloppen
Sørstrandsvegen 6
6823 SANDANE
Org.nr. 981947843

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2022

NORMISJON REGION HORDALAND

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		0	50
Salg		619 630	844 904
Gaver		1 578 055	1 437 230
Basarer, messer og kontingenter		239 363	185 666
Annen driftsinntekt	1	1 483 897	2 336 202
Mva kompensasjon		323 669	293 538
Offentlig tilskudd (Covid 19)		0	53 968
Sum driftsinntekter		4 244 615	5 151 557
Varekostnad		0	(45 250)
Lønnskostnad	1, 2	(3 038 369)	(3 520 411)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(204 399)	(25 908)
Annen driftskostnad		(1 973 574)	(1 703 280)
Sum driftskostnader		(5 216 342)	(5 294 849)
Driftsresultat		(971 727)	(143 291)
Annen renteinntekt		11 577	6 959
Annen finansinntekt		2 463	0
Sum finansinntekter		14 040	6 959
Annen rentekostnad		151	(921)
Sum finanskostnader		151	(921)
Netto finans		14 191	6 037
Resultat før skattekostnad		(957 535)	(137 254)
Årsresultat		(957 535)	(137 254)
Overføringer			
Annen egenkapital		(957 535)	(137 254)
Sum		(957 535)	(137 254)

Balanse pr. 31. desember 2022
NORMISJON REGION HORDALAND

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	1 352 000	1 445 490
Sum varige driftsmidler		1 352 000	1 445 490
Aksjer i tilknyttede selskap			
Aksjer i Bjørnsosngate 11 AS	4	11 229 434	11 229 434
Aksjer i Kanalveien 90 AS	4	5 380 000	5 380 000
Sum finansielle anleggsmidler		16 609 434	16 609 434
Sum anleggsmidler		17 961 434	18 054 924
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	5	246 969	112 109
Andre fordringer	6	23 116 415	23 106 975
Sum fordringer		23 363 383	23 219 084
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	1 039 435	1 496 261
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 039 435	1 496 261
Sum omløpsmidler		24 402 819	24 715 345
Sum eiendeler		42 364 252	42 770 269

Balanse pr. 31. desember 2022

NORMISJON REGION HORDALAND

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		41 008 144	41 965 680
Sum opptjent egenkapital		41 008 144	41 965 680
Sum egenkapital	8	41 008 144	41 965 680
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		180 789	240 957
Skyldige offentlige avgifter		192 913	231 439
Annen kortsiktig gjeld	9	982 406	332 193
Sum kortsiktig gjeld		1 356 108	804 589
Sum gjeld		1 356 108	804 589
Sum egenkapital og gjeld		42 364 252	42 770 269

Bergen
21.04.2023

Liv Berit Pilskog
Styrets leder

Tor Tveitane
Nestleder

Aase Bjerck
Styremedlem

Ottar Hope
Styremedlem

Johanne Drageide
Styremedlem

Thomas Hammer
Styremedlem

Kristian Bjørkhaug
Daglig leder

Noter 2022

NORMISJON REGION HORDALAND

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning av forsatt drift.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Selskapet er ikke skattepliktig.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Det er fakturert lønnskostnader inkl. pensjonskostnader til Norkirken Bergen med kr. 646 721, dette er inntektsført på konto 3900 andre inntekter.

Refusjon pensjon er fakturert til Norkirken Hordaland med kr. 56 333, dette er inntektsført på konto 3900.

Bidrag til Svein si stilling i 2022 var på kr. 481 000:

Bidragstyper	Beløp
IMI	150 000
Reg Rogaland	150 000
Norkirken Nordhordaland	15 000
Undervisningsoppdrag	6 000
Normisjon HK	160 000
Sum	481 000

Totale personalkostandar i 2022 var på kr 3 038 369:

	2022	2021
Lønn	2 444 153	2 939 389
Arbeidsgiveravgift	366 226	419 641
Pensjonskostnader	249 181	305 395
Andre relaterte ytelser / Refusjoner	(21 191)	(144 014)
Sum	3 038 369	3 520 411

Og netto lønnskostnader Normisjon Region Hordaland for 2022 var på kr 1 854 315.

Foretaket har 6 ansatte

Ytelser til ledende personer

Godtgjersle	Daglig leiar	Styret
Lønn	646 711	0
Kollektiv pensjon	13 019	
Annen godtgjersle	12 920	0

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	1 471 398
Tilgang i året	110 909
Anskaffelseskost 31.12.2022	1 582 307
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(230 307)
Balansført verdi 31.12.2022	1 352 000
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(204 399)

Note 4 - Investering i annet foretak

Foretaksnavn	Eierandel/ stemmeandel	Anskaffelseskost aksjer	Lån til selskapet
Bjørnsonsgate 11 AS	100 %	11 229 434	22 355 222
Kanalveien 90 AS	10 %	5 380 000	500 000

Note 5 - Kundefordringer

	2022	2021
Tindra	91 911	95 672
Andre kundefordringer	155 058	16 438
Netto oppførte kundefordringer	246 969	112 110

Note 6 - Andre fordringer

	2022	2021
Fordring Norkirken Bergen	202 506	200 000
Fordring Bjørnsonsgate 11 AS	22 355 222	22 855 777
Fordring Kanalveien 90 AS	500 000	0
Andre fordringar	58 687	51 197
Netto fordring	23 116 415	23 106 975

Kr 23 055 222 forfaller seinare enn eit år etter rekneskapets slutt.

Normisjon Region Hordaland har konvertert MNOK 8 av fordringen på Bjørnsonsgate 11 AS til aksjekapital og overkurs. Hendelsen ble vedtatt i 2022, men først registrert i Brønnøysundregisteret i 2023.

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 138 808. Skyldig skattetrekk er kr 75 989.

Note 8 - Egenkapital

	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	41 965 680	41 965 680
Årets resultat	(957 535)	(957 535)
Egenkapital 31.12.2022	41 008 145	41 008 145

Note 9 - Annen kortsiktig gjeld

I posten annen kortsiktig gjeld inngår ett lån på kr 700 000 hos Normisjon.