

Årsregnskap for 2021

**Normisjon Region Sogn og Fjordane
6821 SANDANE**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Utarbeidet av:
Nord-Vest Rekneskap As
Sjøgata 4
6770 NORDFJORDEID
Org.nr. 920679919

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2021

Normisjon Region Sogn og Fjordane

	Note	2021	2020
Salgsinntekt		1 771 543	1 736 622
Annen driftsinntekt		631 585	445 230
Sum driftsinntekter		2 403 129	2 181 852
Lønnskostnad	1, 2, 3, 4	(1 737 905)	(1 643 698)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	(29 900)	(26 527)
Annen driftskostnad	7	(871 704)	(617 469)
Sum driftskostnader		(2 639 509)	(2 287 694)
Driftsresultat		(236 381)	(105 842)
Annen renteinntekt		3 855	8 571
Sum finansinntekter		3 855	8 571
Annen rentekostnad		(8 006)	(18 044)
Annen finanskostnad		0	(20)
Sum finanskostnader		(8 006)	(18 064)
Netto finans		(4 151)	(9 493)
Ordinært resultat før skattekostnad		(240 532)	(115 335)
Ordinært resultat		(240 532)	(115 335)
Årsresultat	14	(240 532)	(115 335)
Overføringer			
Annen egenkapital	14	(240 532)	(115 335)
Sum		(240 532)	(115 335)

Balanse pr. 31. desember 2021

Normisjon Region Sogn og Fjordane

	Note	2021	2020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	220 000	220 000
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	6	16 000	45 900
Sum varige driftsmidler		236 000	265 900
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i annet foretak i samme konsern	8	40 000	40 000
Sammenslått lån Holmely	9, 12	340 771	374 851
Innskuddsfond OTP DNB Liv		0	19
Sum finansielle anleggsmidler		380 771	414 870
Sum anleggsmidler		616 771	680 770
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	10	112 560	179 124
Andre fordringer	5, 11	403 035	541 085
Konsernfordringer		0	1 681
Sum fordringer		515 595	721 890
Bankinnskudd, kontanter og lignende	13	1 379 954	1 301 091
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 379 954	1 301 091
Sum omløpsmidler		1 895 549	2 022 981
Sum eiendeler		2 512 320	2 703 752

Balanse pr. 31. desember 2021

Normisjon Region Sogn og Fjordane

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Fond		269 372	269 372
Annen egenkapital	14	1 070 511	1 311 042
Sum opptjent egenkapital		1 339 883	1 580 414
Sum egenkapital	14	1 339 883	1 580 414
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser	15	537 500	537 500
Sum avsetning for forpliktelser		537 500	537 500
Sum langsiktig gjeld		537 500	537 500
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		93 749	132 914
Skyldige offentlige avgifter		223 862	180 128
Annen kortsiktig gjeld		317 327	272 795
Sum kortsiktig gjeld		634 938	585 837
Sum gjeld		1 172 438	1 123 337
Sum egenkapital og gjeld		2 512 320	2 703 752

Sandane 28.02.2022

John Olav Hoddevik
Styrets leder

Liv Årdalsbakke Bruland
Styremedlem

Elida Østergaard Bruland
Styremedlem

John Bjarne Geithus
Styremedlem

Møyfrid Sømme Kvamme
Styremedlem

Margrete Haug
Styremedlem

Jostein Bildøy
Daglig leder

Stine L Hopland
Representant tilsette

Johan Olav Nyberg
Representant Acta-styret

Noter 2021

Normisjon Region Sogn og Fjordane

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapskikk for ideelle organisasjoner.

Salgsinntekter

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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkingskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	1 461 857	1 367 153
Arbeidsgiveravgift	155 734	172 521
Pensjonskostnader	115 649	78 078
Andre ytelser / Refusjoner	4 666	25 945
Sum	1 737 906	1 643 697

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 4 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 4 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2021	220 000	107 681	327 681
Tilgang i året	0	0	0
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2021	220 000	107 681	327 681
Akk. av- og nedskr. 01.01.2021		(61 781)	(61 781)
Akkumulerte avskr. 31.12.2021		(91 681)	(91 681)
Balansført verdi pr. 31.12.2021	220 000	16 000	236 000
Årets avskrivninger		(29 900)	(29 900)
Økonomisk levetid		3 - 5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		20 - 33,33 %	

Note 7 - Revisjon

Det er ikke kostnadsført revisjonshonorar i 2021.

Note 8 - Investering i annet foretak i samme konsern

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital "31. desember 2021"	Selskapets resultat for 2021
Innvik Fjordhotell	Innvik	26%	4.667.893	-451.483
Misjonsheimen AS				

Note 9 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
Samanslått lån Holmely Omsorg og Retreat	374 851	-34 080		340 771

Note 10 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2021	2020
Kundefordringer til pålydende	114 885	180 874
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(2 325)	(1 750)
Netto oppførte kundefordringer	112 560	179 124

Note 11 - Andre kortsiktige fordringar

	2021	2020
Bankkredit Holmely Omsorg og retreat	200.000	200.000
Bankkredit Fjordly Ungdomssenter	200.000	200.000
Forskuddsbetalte kostnader	5.435	2.809
Fordring Nordfjordsommar	0	11.972
Interimskonto	- 2.400	0
Annen fordring	0	126.304
Sum andre fordringar	403.035	541.085

Note 12 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

340 771

Mer om fordringer

Samanslått Lån, fordring mot Holmely Omsorg og Retreat

Note 13 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 128 026. Skyldig skattetrekk er kr 128 026.

Note 14 - Egenkapital

	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 311 042	1 311 042
Årets resultat	(240 532)	(240 532)
Egenkapital 31.12.2021	1 070 511	1 070 511

Note 15 - Langsiktig forpliktelse

	2019-2021	2018
Gåve Øyremerka tilsette i Sunnfjord (motteke i 2014)	537.500	637.500
Beløp motteke i 2014 var 1.000.000 kr. Det er brukt 100.000 kr i 2015,2016,2018 og 2019. For 2016 vart det brukt 62.500 kr		