

Resultatregnskap

Normisjon Region Østfold

	Note	2019	2018
Salgsinntekter		3 613 766	3 577 375
Gaveinntekter		3 498 010	4 151 551
Tilskudd		1 021 029	576 488
Leieinntekter		919 109	1 016 875
Andre driftsinntekter		224 114	183 943
Sum driftsinntekter		9 276 029	9 506 233
Varekostnad		1 040 506	982 897
Lønnskostnad	5,10	4 598 049	5 305 873
Avskrivninger på varige driftsmidler	2	332 523	313 852
Kostnader lokaler		974 295	898 869
Leasing/leie driftsmidler		144 258	163 595
Inventar mm.		375 498	155 572
Reparasjon og vedlikehold		695 244	1 302 096
Honorarer	5	229 385	339 110
Drift bil og reisekostnader		152 946	199 730
Annen driftskostnad		723 871	823 777
Sum driftskostnader		9 266 575	10 485 372
Driftsresultat		9 454	-979 140
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 691	0
Annen renteinntekt		27 309	25 348
Annen finansinntekt		7 084	6 111
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-504	0
Annen rentekostnad		-140	-2 052
Resultat av finansposter		35 440	29 407
Ordinært resultat før skattekostnad		44 894	-949 733
Skattekostnad på ordinært resultat	7	3 771	25 069
Ordinært resultat		41 123	-974 802
Årsresultat		41 123	-974 802
Overført fond drift fermate		0	61 602
Overført fra annen egenkapital		30 153	34 273
Overført fond med eksterne restriksjoner		-3 676	-3 656
Overført disposisjonsfond Sauevika leirsted		-30 200	0
Overført disposisjonsfond Sjøglimt leirsted		0	25 069
Overført nye Sjøglimt u/restriksjoner		-37 400	857 513
Sum disponert	8	-41 123	974 802

Balanse

Normisjon Region Østfold

	Note	2019	2018
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom		12 983 912	13 180 196
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		197 462	333 701
Sum varige driftsmidler	2	13 181 374	13 513 897
Finansielle anleggsmidler	4	1 384	1 384
Andre Langsiktige fordringer		3 000	3 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 384	4 384
Sum anleggsmidler		13 185 758	13 518 280
Omløpsmidler			
Varer	10	69 351	73 411
Fordringer			
Kundefordringer	3	628 358	451 379
Andre fordringer		268 629	305 002
Sum fordringer		896 987	756 381
Finansielle omløpsmidler			
Markedsbaserte aksjer	4	60 876	60 876
Sum finansielle omløpsmidler		60 876	60 876
Bankinnskudd,kontanter o.l.	6	5 017 555	4 833 999
Sum omløpsmidler		6 044 769	5 724 666
Sum eiendeler		19 230 527	19 242 946

Balanse

Normisjon Region Østfold

	Note	2019	2018
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		671 994	668 318
Egenkapital med selvpålagte restriksjoner		0	559 934
Disposisjonsfond		1 110 200	5 199 723
Andre fond		1 109 400	2 088 518
Annen egenkapital		15 067 637	9 401 616
Sum opptjent egenkapital	8	17 959 231	17 918 108
Sum egenkapital		17 959 231	17 918 108
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	427 219	346 184
Betalbar skatt	7	3 771	25 069
Skyldige offentlige avgifter	6	344 431	357 699
Annen kortsiktig gjeld		495 875	595 885
Sum kortsiktig gjeld		1 271 295	1 324 838
Sum gjeld		1 271 295	1 324 838
Sum egenkapital og gjeld		19 230 526	19 242 946

Balanse

Normisjon Region Østfold

Note

2019

2018

SARPSBORG, 02.03.2020

Styret for Normisjon Region Østfold

John Thune
Styrets leder

Sverre Fjeldberg
Daglig leder

Randi Finstad Sand
Styremedlem

Boe Johannes Hermansen
Ansattes representant

Gunnar Lilleaasen
Styremedlem

Gerd Ninni Solum
Styremedlem

Torger Flateby
Styremedlem

Elise Andrea Aas
Actas representant

Ellen Lindheim Slettevold
Styremedlem

Normisjon region Østfold

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2019

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

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

- Salgsinntekter resultatføres i hht opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført. Gaver og tilskudd behandles tilsvarende.
- 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.
- Varer er vurdert til kostpris fratrukket eventuell ukurans
- Enheten driver både økonomisk og ideell virksomhet. Hovedvirksomheten er ideell virksomhet. Etter skatteloven § 2 - 32 holder vi den idelle virksomheten utenfor skatteplikt, den økonomiske virksomheten vil være skattepliktig når denne omsetning passer kr 140 000.

Note	2	Driftsmidler				
		Leirsteds- bygg	Bestyrer bolig	Driftsløse inventar, og lignende	Brygge	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		13 956 691	97 000	697 433	634 057	15 385 182
Årets tilgang						0
Anskaffelseskost 31.12.		13 956 691	97 000	697 433	634 057	15 385 182
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		1 487 200		499 971	216 636	2 203 807
Balanseført verdi pr 31.12.		12 469 491	97 000	197 462	417 421	13 181 374
Årets avskrivninger		132 878	0	136 239	63 406	332 523
Årets avskrivning i %		1%	0%	6,66-33,3 %	10%	
Økonomisk levetid		200		3-10 år	10 år%	
Avskrivningsplan		Lineær	ingen	Lineær	Lineær	

Note	3	Mellomværende med selskap i Normisjon			
		Kundefordringer		Andre fordringer	
		2019	2018	2019	2018
Hovedkontoret		212 015	238 372	-	-
Sum		212 015	238 372	-	-

	Øvrig kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2019	2018	2019	2018
Hovedkontoret	-	-	35 264	-
Sum	-	-	35 264	-

Note	4	Aksjer og andeler i andre foretak mv.	
Firma		Antall aksjer	Balanseført verdi
DNB		855	60 876
Mentor Medier AS		100	1 384
Sum			62 260

Note	5	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
Lønnskostnader består av følgende poster		2019	2018
Lønninger		3 605 324	4 241 904
Arbeidsgiveravgift		600 606	710 963
Pensjonkostnader		297 139	326 379
Andre ytelser		94 980	26 627
Sum lønnskostnader		4 598 049	5 305 872
Gjennomsnittlig antall årsverk		8,2	7,8

	Daglig leder	Styre
Lønn	596 065	
Pensjonsutgifter	11 882	
Annen godtgjørelse	10 707	

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	2019
Annen bistand	963
Lovpålagt revisjon	60 762

- Beløp oppgitt er i hovedsak inklusive mva da foreningen kun har fradrag for kostnader knyttet til leirstedene.

Note	6	Bundne midler
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde		134 364
Andre bundne fondsmidler se note 8		671 994

Note	7	Skatt
------	---	-------

- Skattepliktig inntekt gjelder cateringvirksomhet og utleie av fast eiendom.
 -Foreninger er ikke fritatt for formueskatt og beskattes for en andel av total formue som benyttes i den økonomiske virksomheten. For regionen vil det gjelde en andel av Sjøglimt leirsted hvor cateringvirksomheten drives og bestyrerboligen på Sjøglimt som benyttes til utleie.

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:	
Salgsinntekter - cateringvirksomhet	503 852
Leieinntekt fast eiendom	79 512
Sum dritsinntekter	583 364
Varekostnader	186 137
Lønnskostnad	182 900
Avskrivninger	32 898
Annen driftskostnad	273 021
Sum driftskostnader	674 956
Resultat før skatt	(91 592)
Økning fremførbart underskudd	91 592
Grunnlag betalbar inntektsskatt	-
Skattekostnad på inntekt 22 %	-
Formueskatt:	
Andel leirbygg 44 kvadratmeter post 506 a i skattemeldingen	657 970
Bestyrerbolig 401 i skattemeldingen post 506 b i skattemeldingen	1 845 000
Varelager knyttet til cateringvirksomhet	21 197
Frdrag for skattefri formue	(10 000)
Grunnlag betalbar formuesskatt 0,15 %	2 514 167
Formueskatt	3 771
Sum skattekostnad	3 771

Note	8	Egenkapital			
		EK pr 01.01	Årets resultat	Andre endringer	Sum egenkapital
Annen egenkapital		9 401 615	(30 153)	5 696 175	15 067 637
Fond nye Sjøglimt u/restr		2 088 518	37 400	(1 016 518)	1 109 400
Andre Fond		2 088 518	37 400	(1 016 518)	1 109 400
Disp.fond region		2 357 038		(2 357 038)	-
Disp.fond Sauevika		2 611 949	30 200	(1 531 949)	1 110 200
Disp.fond Sjøglimt		230 736	-	(230 736)	-
Disposisjonsfond		5 199 723	30 200	(4 119 723)	1 110 200
Sum fri egenkapital		16 689 856	37 447	559 934	17 287 237
Fond med eksterne restr ¹⁾		668 318	3 676		671 994
Fond m/selvpålagte restr ²⁾		559 934		(559 934)	-
Sum bundet egenkapital		1 228 252	3 676	(559 934)	671 994
Egenkapital pr 31.12.		17 918 107	41 123	0	17 959 232

1) Spesifisering egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner

Bundet fond innløsn tomter Sauevika	671 994
EK med ekst pålagte restriksjoner pr 31.12.	671 994

- Bokførte fond er justert for å gi et mer korrekt bilde av dagens finansielle situasjon

Note	9	Pensjonskostnader, midler og forpliktelser
Normisjon Region Østfold har innskuddspensjonsordning hos DNB. Ordningen tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenestepensjon.		

Note	10	Varelager	
Type varelager		2019	2018
Beholdning matvarer Sauevika		31 166	27 967
Beholdning varelager Sjøglimt		35 474	41 220
Beholdning handelsvarer - Folk		2 711	4 223
Sum		69 351	73 410