

Årsregnskap

Normisjon

Region Østfold

2020

Resultatregnskap

Normisjon Region Østfold

	Note	2020	2019
Salgsinntekter		1 634 431	3 613 766
Gaveinntekter		6 076 041	3 498 010
Tilskudd		2 041 347	1 021 029
Leieinntekter		465 513	919 109
Andre driftsinntekter		0	224 114
Sum driftsinntekter		10 217 331	9 276 029
Varekostnad		575 260	1 040 506
Lønnskostnad	5,10	4 270 896	4 598 049
Avskrivninger på varige driftsmidler	2	309 237	332 523
Kostnader lokaler		699 062	974 295
Leasing/leie driftsmidler		216 098	144 258
Inventar mm.		306 719	375 498
Reparasjon og vedlikehold		251 855	695 244
Honorarer	5	335 668	229 385
Drift bil og reisekostnader		191 887	152 946
Annen driftskostnad		579 809	723 871
Sum driftskostnader		7 736 492	9 266 575
Driftsresultat		2 480 839	9 454
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	1 691
Annen renteinntekt		21 153	27 309
Annen finansinntekt		40	7 084
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	-504
Annen rentekostnad		-2 032	-140
Resultat av finansposter		19 161	35 440
Ordinært resultat før skattekostnad		2 500 000	44 894
Skattekostnad på ordinært resultat	7	13 618	3 771
Ordinært resultat		2 486 382	41 123
Årsresultat		2 486 382	41 123
Overført annen egenkapital		-774 538	30 153
Overført fond med eksterne restriksjoner		-1 639	-3 676
Overført disposisjonsfond Sauevika leirsted		-32 350	-30 200
Overført nye Sjøglimt u/restriksjoner		-1 677 855	-37 400
Sum disponert	8	-2 486 382	-41 123

Balanse

Normisjon Region Østfold

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom		12 787 628	12 983 912
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		140 313	197 462
Sum varige driftsmidler	2	12 927 942	13 181 374
Finansielle anleggsmidler	4	62 260	62 260
Sum finansielle anleggsmidler		62 260	62 260
Sum anleggsmidler		12 990 201	13 243 634
Omløpsmidler			
Varer	10	51 957	69 351
Fordringer			
Kundefordringer	3	323 564	628 358
Andre fordringer		726 270	271 629
Sum fordringer		1 049 834	899 987
Finansielle omløpsmidler			
Bankinnskudd,kontanter o.l.	6	7 671 798	5 017 555
Sum omløpsmidler		8 773 589	5 986 893
Sum eiendeler		21 763 790	19 230 527

Balanse

Normisjon Region Østfold

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		673 633	671 994
Disposisjonsfond		1 142 550	1 110 200
Andre fond		2 787 255	1 109 400
Annen egenkapital		15 842 175	15 067 637
Sum opptjent egenkapital	8	20 445 613	17 959 231
Sum egenkapital		20 445 613	17 959 231
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	3	530 928	427 219
Betalbar skatt	7	13 679	3 771
Skyldige offentlige avgifter	6	339 764	344 431
Annen kortsiktig gjeld		433 806	495 875
Sum kortsiktig gjeld		1 318 176	1 271 295
Sum gjeld		1 318 176	1 271 295
Sum egenkapital og gjeld		21 763 789	19 230 526

SARPSBORG,
Styret for Normisjon Region Østfold

John Thune
Styrets leder

Sverre Fjeldberg
Daglig leder

Torgeir Flateby
Styremedlem

Boe Johannes Hermansen
Ansattes representant

Astrid Langmoen Olsen
Styremedlem

Ruth Marie Vatvedt
Styremedlem

Ellen Lindheim Slettevold
Styremedlem

Jon Henrik Aas
Actas representant

Gerd Ninni Solum
Styremedlem

Normisjon region Østfold

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

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	566 167	634 057	15 253 916
Årets tilgang				55 805		55 805
Anskaffelseskost 31.12.		13 956 691	97 000	621 972	634 057	15 309 721
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		1 620 078		481 659	280 042	2 381 779
Balanseført verdi pr 31.12.		12 336 613	97 000	140 313	354 015	12 927 942
Årets avskrivninger		132 878	0	112 954	63 406	309 237
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	
		2020	2019	2020	2019
Hovedkontoret		191 344	212 015	-	-
Sum		191 344	212 015	-	-

	Øvrig kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
	2020	2019	2020	2019
Hovedkontoret	-	-	70 583	35 264
Sum	-	-	70 583	35 264

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

Note	5	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
Lønnskostnader består av følgende poster		2020	2019
Lønninger		3 264 581	3 605 324
Arbeidsgiveravgift		550 502	600 606
Pensjonkostnader		300 548	297 139
Andre ytelser		155 265	94 980
Sum lønnskostnader		4 270 896	4 598 049
Gjennomsnittlig antall årsverk		7,6	8,2

	Daglig leder	Styre
Lønn	592 106	
Pensjonsutgifter	54 511	
Annen godtgjørelse	11 883	

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	2020
Annen bistand	8 625
Lovpålagt revisjon	60 675

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

Note	6	Bundne midler
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde		156 473
Andre bundne fondsmidler se note 8		673 633

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

Skattepliktig inntekt gjelder cateringvirksomhet, utleie av fast eiendom og leirvirksomhet til eksterne enheter som ikke realiserer formålet til regionen.

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 og Sauevika leirsted, samt bestyrerboligen på Sjøglimt som benyttes til utleie.

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:	
Salgsinntekter - cateringvirksomhet	577 514
Leieinntekt fast eiendom	86 596
Leirvirksomhet eksterne	217 534
Sum dritsinntekter	881 644
Varekostnader	344 156
Lønnskostnad	417 411
Avskrivninger	31 583
Annen driftskostnad	352 537
Sum driftskostnader	1 145 687
Resultat før skatt	(264 043)
Permanente forskjeller	(134)
Økning fremførbart underskudd	264 177
Grunnlag betalbar inntektsskatt	-
Skattekostnad på inntekt 22 %	-
Formueskatt:	
Andel leirbyggene post 506 a i skattemeldingen	6 525 295
Bestyrerbolig 401 i skattemeldingen post 506 b i skattemeldingen	2 576 162
Varelager knyttet til cateringvirksomhet	28 166
Fradrag for skattefri formue	(10 000)
Grunnlag betalbar formuesskatt 0,15 %	9 119 623
Formueskatt	13 679
For mye avsatt i fjor	(61)
Sum skattekostnad	13 618

Note	8	Egenkapital			
		EK pr 01.01	Årets resultat	Andre endringer	Sum egenkapital
Annen egenkapital		15 067 637	774 538		15 842 175
Fond nye Sjøglimt u/restr		1 109 400	1 677 855		2 787 255
Andre Fond		1 109 400	1 677 855	-	2 787 255
Disp.fond Sauevika		1 110 200	32 350		1 142 550
Disposisjonsfond		1 110 200	32 350	-	1 142 550
Sum fri egenkapital		17 287 237	2 484 743	-	19 771 980
Fond med eksterne restr ¹⁾		671 994	1 639		673 633
Sum bundet egenkapital		671 994	1 639	-	673 633
Egenkapital pr 31.12.		17 959 232	2 486 382	-	20 445 614

1) Spesifisering egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner

Bundet fond innløsn tomter Sauevika	673 633
EK med ekst pålagte restriksjoner pr 31.12.	673 633

- 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 tilfredsstillt kravene til obligatorisk tjenstepensjon.		

Note	10	Varelager	
Type varelager		2020	2019
Beholdning matvarer Sauevika		21 604	31 166
Beholdning varelager Sjøglimt		28 166	35 474
Beholdning handelsvarer - Folk		2 187	2 711
Sum		51 957	69 351