



**Årsregnskap**  
**Normisjon**  
**Region Østfold**  
**2022**

# Resultatregnskap

## Normisjon Region Østfold

	Note	2022	2021
Salgsinntekter		4 536 100	3 566 308
Gaveinntekter		3 241 514	7 336 043
Tilskudd		1 158 042	1 188 102
Leieinntekter		934 961	819 453
Andre driftsinntekter		22 560	35
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>9 892 176</b>	<b>12 909 941</b>
Varekostnad		1 242 234	1 014 173
Lønnskostnad	1	5 688 893	4 946 505
Avskrivninger på varige driftsmidler	2	336 929	266 240
Kostnader lokaler		1 557 938	1 116 848
Leasing/leie driftsmidler		205 792	211 369
Inventar mm.		437 180	554 300
Reparasjon og vedlikehold		842 682	1 446 220
Honorarer		392 592	432 473
Drift bil og reisekostnader		197 240	177 538
Annen driftskostnad		833 929	710 250
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>11 735 409</b>	<b>10 875 916</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 843 232</b>	<b>2 034 025</b>
Annen renteinntekt		87 549	12 622
Annen finansinntekt		8 471	7 268
Annen rentekostnad		0	-280
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>96 019</b>	<b>19 610</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 747 213</b>	<b>2 053 635</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		14 511	11 389
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-1 761 724</b>	<b>2 042 246</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 761 724</b>	<b>2 042 246</b>
Overført annen egenkapital		1 169 911	1 018 153
Overført fond med eksterne restriksjoner		-8 833	-293
Overført disposisjonsfond Sauevika leirsted		-26 950	-958 507
Overført disposisjonsfond Sjøglimt leirsted		127 596	1 037 922
Overført fond Fredrikstodområdet		500 000	-3 139 521
<b>Sum disponert</b>	3	<b>1 761 724</b>	<b>-2 042 246</b>

## Balanse

### Normisjon Region Østfold


	Note	2022	2021
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		12 210 314	12 487 080
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		97 554	89 657
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>12 307 869</b>	<b>12 576 737</b>
Finansielle anleggsmidler		62 260	62 260
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>62 260</b>	<b>62 260</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>12 370 128</b>	<b>12 638 997</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>		<b>79 113</b>	<b>53 141</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	4	207 025	266 472
Andre fordringer		358 971	334 194
<b>Sum fordringer</b>		<b>565 996</b>	<b>600 666</b>
<b>Finansielle omløpsmidler</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		9 331 500	10 590 465
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>9 976 609</b>	<b>11 244 272</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>22 346 738</b>	<b>23 883 269</b>

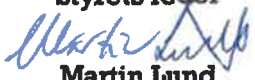
## Balanse


### Normisjon Region Østfold


	Note	2022	2021
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		682 759	673 926
Disposisjonsfond		2 128 007	2 101 057
Andre fond		4 261 258	4 888 854
Annen egenkapital		13 654 112	14 824 023
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>20 726 136</b>	<b>22 487 860</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>20 726 136</b>	<b>22 487 860</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	4	575 426	558 577
Betalbar skatt		15 771	12 694
Skyldige offentlige avgifter		429 628	326 298
Annen kortsiktig gjeld		599 777	497 841
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 620 602</b>	<b>1 395 409</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 620 602</b>	<b>1 395 409</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>22 346 738</b>	<b>23 883 269</b>


SARPSBORG,  
Styret for Normisjon Region Østfold


  
John Thune  
Styrets leder


  
Martin Lund  
Ansattes representant


  
Ellen Lindheim Slettevold  
Styremedlem


  
Sverre Fjeldberg  
Daglig leder

  
Astrid Langmoen Olsen  
Styremedlem

  
David Kroka  
Styremedlem

  
Torgeir Flateby  
Styremedlem

  
Ruth Marie Vatvedt  
Styremedlem

  
Gerd Ninni Solum  
Styremedlem

## Normisjon region Østfold

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2022

#### Regnskapsprinsipper

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

- Salgsinntekter resultatføres i hht oppjenningsprinsippet, 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. Selskapet har underskudd til fremføring og skattekostnaden i regnskapet gjelder formueskatt for en andel av eiendommene benyttet i skattepliktig virksomhet.

Note	1	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
Lønnskostnader består av følgende poster		2022	2021
Lønninger		4 254 111	3 649 777
Arbeidsgiveravgift		749 290	669 365
Pensjonkostnader		433 282	404 770
Andre ytelser		252 211	222 592
<b>Sum lønnskostnader</b>		<b>5 688 893</b>	<b>4 946 505</b>
Gjennomsnittlig antall årsverk		7,4	6,5

Det har ikke vært gitt særskilte vederlag eller avtaler til ledende personer eller styre. Institusjonen har ikke gitt lån eller stift sikkerhet

Note	2	Driftsmidler				
		Leirsteds- bygg	Bestyrer bolig	Driftsløse inventar, og flgørende	Brygge	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		13 852 427	97 000	641 272	634 057	15 224 756
Årets tilgang				68 061		68 061
Årets avgang						0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>		<b>13 852 427</b>	<b>97 000</b>	<b>709 333</b>	<b>634 057</b>	<b>15 292 817</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		1 966 316		611 779	406 853	2 984 948
Akk. avskr. på oppskrivninger 31.12.						0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.						0
Rev. Neskrivninger pr 31.12.						0
<b>Balanseført verdi pr 31.12.</b>		<b>11 886 111</b>	<b>97 000</b>	<b>97 554</b>	<b>227 204</b>	<b>12 307 869</b>
<b>Årets avskrivninger</b>		<b>213 360</b>	<b>0</b>	<b>60 163</b>	<b>63 406</b>	<b>336 929</b>
<b>Årets avskrivning i %</b>		<b>1,0%</b>	<b>0%</b>	<b>6,66-33,3 %</b>	<b>10%</b>	
<b>Økonomisk levetid</b>		<b>100</b>		<b>3-10 år</b>	<b>10 år%</b>	
<b>Avskrivningsplan</b>		<b>Lineær</b>	<b>ingen</b>	<b>Lineær</b>	<b>Lineær</b>	

Note	3	Egenkapital			
		EK pr 01.01	Årets resultat	Andre endringer	Sum egenkapital 31.12
		<b>14 824 022</b>	<b>(1 169 911)</b>		<b>13 654 111</b>
Annen egenkapital					
Fond nye Sjøglimt u/restr		1 749 333	(127 596)		1 621 737
Fond Fredrikstadområdet		3 139 521	(500 000)	-	2 639 521
Andre Fond		4 888 854	(627 596)	-	4 261 258
Disp.fond Saujevika		2 101 057	26 950		2 128 007
Disposisjonsfond		2 101 057	26 950	-	2 128 007
Sum fri egenkapital		21 813 933	(1 770 557)	-	20 043 376
Fond med eksterne restr <sup>1)</sup>		673 926	8 833		682 759
Sum bundet egenkapital		673 926	8 833	-	682 759
		<b>22 487 859</b>	<b>(1 761 724)</b>	<b>-</b>	<b>20 726 136</b>

1) Spesifisering egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner	
Bundet fond innløste tomter Saujevika	682 759
EK med eksternt pålagte restriksjoner pr 31.12.	682 759

Note	4	Mellomværende med selskap i Normisjon			
		Kundefordringer		Andre fordringer	
		2022	2021	2022	2021
Hovedkontoret		146 459	212 310	-	-
Andre enheter i Normisjon				-	
Sum		146 459	212 310	-	-

	Øvrig kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
Hovedkontoret	-	-	7 495	69 512
Andre enheter i Normisjon	-	-	12 453	-
Sum	-	-	19 948	69 512