

**ÅRSREGNSKAP
2023
Normisjon Region Østfold**
Org.nr.: 980 545 202



- en bedre verden

Resultatregnskap

Normisjon Region Østfold

	Note	2023	2022
Salgsinntekter		4 960 785	4 535 100
Gaveinntekter		4 232 575	3 241 514
Tilskudd		914 343	1 158 042
Leieinntekter		1 038 934	934 961
Andre driftsinntekter		4 285	22 560
Sum driftsinntekter		11 150 922	9 892 176
Varekostnad		1 284 717	1 242 234
Lønnskostnad	1	5 796 106	5 688 893
Avskrivninger på varige driftsmidler	2	339 327	336 929
Kostnader lokaler		1 279 543	1 557 938
Leasing/leie driftsmidler		277 493	206 792
Inventar mm.		321 244	437 180
Reparasjon og vedlikehold		1 740 467	842 682
Honorarer		432 340	392 592
Drift bil og reisekostnader		184 653	197 240
Annen driftskostnad		803 921	833 929
Sum driftskostnader		12 459 811	11 735 409
Driftsresultat		-1 308 889	-1 843 232
Annen renteinntekt		281 536	87 549
Annen finansinntekt		10 745	8 471
Annen rentekostnad		-1 185	0
Resultat av finansposter		291 096	96 019
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 017 792	-1 747 213
Skattekostnad på ordinært resultat		37 686	14 511
Ordinært resultat		-1 055 478	-1 761 724
Årsresultat		-1 055 478	-1 761 724
Overført annen egenkapital		548 327	1 169 911
Overført fond med eksterne restriksjoner		-23 845	-8 833
Overført disposisjonsfond Sauevika leirsted		348 447	-26 950
Overført disposisjonsfond Sjøglimt leirsted		0	127 596
Overført fond Fredrikstodområdet		500 000	500 000
Overført nye Sjøglimt u/restriksjoner		-317 450	0
Sum disponert	3	1 055 478	1 761 724

Normisjon region Østfold

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

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. 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	
		2023	2022
Lønnskostnader består av følgende poster			
Lønninger		4 279 456	4 254 111
Arbeidsgiveravgift		765 724	749 290
Pensjonkostnader		461 254	433 282
Andre ytelser		289 672	252 211
Sum lønnskostnader		5 796 106	5 688 893
Gjennomsnittlig antall årsverk		7,8	7,4

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

Note	2	Driftsmidler				
		Leirsteds- bygg	Bestyrer bolig	Driftsløssøre inventar, og lignende	Brygge	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		13 852 427	97 000	709 333	634 057	15 292 817
Årets tilgang				74 100		74 100
Årets avgang						0
Anskaffelseskost 31.12.		13 852 427	97 000	783 433	634 057	15 366 917
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		2 179 977		611 779	470 259	3 262 015
Akk. avskr. på oppskrivninger 31.12.						0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.						0
Rev. Nedskrivninger pr 31.12.						0
Balanseført verdi pr 31.12.		11 672 450	97 000	171 654	163 798	12 104 902
Årets avskrivninger		213 661	0	62 690	63 406	339 757
Årets avskrivning i %		1 %	0 %	6.66-33.3 %	10 %	
Økonomisk levetid		100		3-10 år	10 år	
Avskrivningsplan		Lineær	ingen	Lineær	Lineær	

Note	3	Egenkapital		
		Årets resultat	Andre endringer	Sum egenkapital 31.12
Annen egenkapital	13 654 111	(548 327)		13 105 784
Fond nye Sjøglimt u/restr	1 621 737	317 450		1 939 187
Fond Fredrikstadområdet	2 639 521	(500 000)	-	2 139 521
Andre Fond	4 261 258	(182 550)	-	4 078 708
Disp.fond Sauevika	2 128 007	(348 447)		1 779 560
Disposisjonsfond	2 128 007	(348 447)		1 779 560
Sum fri egenkapital	20 043 376	(1 079 324)	-	18 964 052
Fond med eksterne restr ¹⁾	682 759	23 845		706 605
Sum bundet egenkapital	682 759	23 845	-	706 605
	20 726 135	(1 055 478)	-	19 670 658

1) Spesifisering egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner	
Bundet fond innløsnestomter Sauevika	706 605
EK med eksternt pålagte restriksjoner pr 31.12.	706 605

Balanse

Normisjon Region Østfold

	Note	2023	2022
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		706 605	682 759
Disposisjonsfond		1 779 560	2 128 007
Andre fond		4 078 708	4 261 258
Annen egenkapital		13 105 785	13 654 112
Sum opptjent egenkapital	3	19 670 658	20 726 136
Sum egenkapital		19 670 658	20 726 136
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		574 211	575 426
Betalbar skatt		30 698	15 771
Skyldige offentlige avgifter		366 580	429 628
Annen kortsiktig gjeld		634 254	599 777
Sum kortsiktig gjeld		1 605 743	1 620 602
Sum gjeld		1 605 743	1 620 602
Sum egenkapital og gjeld		21 276 400	22 346 738

SARPSBORG, 29.02.2024

Styret for Normisjon Region Østfold


Frode Bilsbak
Styrets leder


Ole Kristian Delviken
Daglig leder


Torgeir Flateby
Styremedlem

Martin Lund
Ansattes representant


for: Ingar Olav Broen Carlsen
Styremedlem


Ellen Lindheim Slettevold
Styremedlem (3. vara)


Ola Kristen Rusaanes
Styremedlem

Gerd Ninni Solum
Styremedlem