

**ÅRSREGNSKAP
2024**

Normisjon Region Østfold

Org.nr.: 980 545 202

Resultatregnskap

Normisjon Region Østfold

	Note	2024	2023
Salgsinntekter		4 811 924	4 960 785
Gaveinntekter		4 622 973	4 232 575
Tilskudd		670 182	914 343
Leieinntekter		994 861	1 038 934
Andre driftsinntekter		5 685	4 285
Sum driftsinntekter		11 105 625	11 150 922
Varekostnad		1 278 925	1 284 717
Lønnskostnad	1	5 712 662	5 796 106
Avskrivninger på varige driftsmidler	2	315 484	339 327
Kostnader lokaler		1 012 615	1 279 543
Leasing/leie driftsmidler		331 415	277 493
Inventar mm.		732 756	321 244
Reparasjon og vedlikehold		743 767	1 740 467
Honorarer		682 509	432 340
Drift bil og reisekostnader		246 243	184 653
Annen driftskostnad		1 167 429	803 921
Sum driftskostnader		12 223 804	12 459 811
Driftsresultat		-1 118 180	-1 308 889
Annen renteinntekt		299 233	281 536
Annen finansinntekt		13 740	10 745
Annen rentekostnad		-75	-1 185
Resultat av finansposter		312 898	291 096
Ordinært resultat før skattekostnad		-805 281	-1 017 792
Skattekostnad på ordinært resultat		29 847	37 686
Ordinært resultat		-835 128	-1 055 478
Årsresultat		-835 128	-1 055 478
Overført fond tomtekjøp Sauevika		-1 937 474	0
Overført annen egenkapital		2 150 157	548 327
Overført fond med eksterne restriksjoner		-30 338	-23 845
Overført disposisjonsfond Sauevika leirsted		-24 500	348 447
Overført fond Fredrikstadorrådet		300 000	500 000
Overført nye Sjøglimt u/restriksjoner		377 283	-317 450
Sum disponert	3	835 128	1 055 478

Balanse

Normisjon Region Østfold

	Note	2024	2023
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom		11 657 042	11 933 678
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		70 117	108 964
Sum varige driftsmidler	2	11 727 158	12 042 642
Finansielle anleggsmidler		62 260	62 260
Sum finansielle anleggsmidler		62 260	62 260
Sum anleggsmidler		11 789 418	12 104 902
Omløpsmidler			
Varer		141 130	95 788
Fordringer			
Kundefordringer		394 509	664 349
Andre fordringer		210 468	782 342
Sum fordringer		604 977	1 446 691
Finansielle omløpsmidler			
Bankinnskudd,kontanter o.l.		8 259 287	7 629 019
Sum omløpsmidler		9 005 395	9 171 498
Sum eiendeler		20 794 813	21 276 400

Balanse

Normisjon Region Østfold

	Note	2024	2023
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		736 942	706 605
Disposisjonsfond		1 804 060	1 779 560
Andre fond		5 338 899	4 078 708
Annen egenkapital		10 955 628	13 105 785
Sum opptjent egenkapital	3	18 835 529	19 670 658
Sum egenkapital		18 835 529	19 670 658
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		853 404	574 211
Betalbar skatt		29 996	30 698
Skyldige offentlige avgifter		495 684	366 580
Annen kortsiktig gjeld		580 200	634 254
Sum kortsiktig gjeld		1 959 284	1 605 743
Sum gjeld		1 959 284	1 605 743
Sum egenkapital og gjeld		20 794 813	21 276 400

SARPSBORG, 10.03.2025
Styret for Normisjon Region Østfold

Frode Bilsbak
Styrets leder

Ole Kristian Delviken
Daglig leder

Robert Karl Olve Kæld
Styremedlem

Ingar Olav Broen Carlsen
Styremedlem

Ellen Lindheim Slettevold
Styremedlem

Ola Kristen Rusaanes
Nestleder

Björg Margrethe N. Saksæther
Styremedlem

Normisjon region Østfold

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2024

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	
		2024	2023
Lønnskostnader består av følgende poster			
Lønninger		4 409 064	4 279 456
Arbeidsgiveravgift		739 747	765 724
Pensjonkostnader		385 719	461 254
Andre ytelser		178 131	289 672
Sum lønnskostnader		5 712 662	5 796 106
Gjennomsnittlig antall årsverk		9,65	

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	Driftsløsøre inventar, og lignende	Brygge	Sum
Anskaffelseskost 01.01.		13 852 427	97 000	709 333	634 057	15 292 817
Årets tilgang				0		0
Årets avgang						0
Anskaffelseskost 31.12.		13 852 427	97 000	709 333	634 057	15 292 817
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		2 392 778		639 216	533 665	3 565 658
Akk. avskr. på oppskrivninger 31.12.						0
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.						0
Rev. Neskrivninger pr 31.12.						0
Balanseført verdi pr 31.12.		11 459 649	97 000	70 117	100 393	11 727 159
Årets avskrivninger		213 231	0	38 848	63 406	315 484
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	13 105 784	(2 150 157)		10 955 627
Fond nye Sjøglimt u/restr	1 939 187	(377 283)		1 561 904
Fond Fredrikstadsområdet	2 139 521	(300 000)	-	1 839 521
Fond Tomtekjøp Sauevika	-	1 937 474	-	1 937 474
Andre Fond	4 078 708	1 260 191	-	5 338 899
Disp.fond Sauevika	1 779 560	24 500		1 804 060
Disposisjonsfond	1 779 560	24 500		1 804 060
Sum fri egenkapital	18 964 052	(865 466)	-	18 098 586
Fond med eksterne restr ¹⁾	706 605	30 338		736 943
Sum bundet egenkapital	706 605	30 338	-	736 943
	19 670 657	(835 128)	-	18 835 530

1) Spesifisering egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner	
Bundet fond innløste tomter Sauevika	736 943
EK med eksternt pålagte restriksjoner pr 31.12.	736 943