

Årsregnskap

Acta Barn- og unge i Normisjon

2022

RESULTAT

Acta - Barn og unge i Normisjon

	Note	2022	2021
Driftsinntekter og driftskostnader			
3000 Salg tjenester pliktig		537	1 214
3001 Notesalg 100-serien pl.		120 287	68 113
3009 Salg porto		-	7 929
3020 Salg av handelsvarer, avg.pl.		428 251	222 615
3021 Eksternt salg Mudi		-	880
3022 Internt salg Mudi (motkonto 4324)		-	5 820
3023 Salg Royalties pl.		9 274	10 536
3025 Kontingenter musikk		4 680	1 080
3085 Ekspedisjonsgebyr avg. pl.		16 121	15 357
3101 Notesalg - ikke avg.pl (f.eks. utland)		1 205	896
3109 Salg Porto avg fritt		-	580
3110 Salg deltakeravgift SCF		29 516	-
3112 Salg lunsjpakke SCF		124 258	3 850
3119 Salg av Loved Andaktsbok		10 245	47 137
3120 Salg av handelsvarer, avg.fr.		410	1 791
3156 Kontingent lag		656 900	680 540
3157 Medlemskontingent (personer)		2 700	1 550
3200 Salg utenfor avg.området		14 734	29 000
Salgsinntekt		1 419 119	1 098 887
3210 Deltakeravgift utenfor avgv.området		3 530 138	277 840
Deltakeravgift		3 530 138	277 840
3313 Fast givertjeneste		395 968	366 795
3318 Foreningsbidrag - Acta		60 585	85 334
3323 Kirkeofringer		247 225	145 585
3336 Fadderskap ACTA		1 511 155	1 704 874
3340 Kollekt		255 284	130 430
3349 Andre gaver ACTA		273 763	142 334
3352 ACTA-kampanjer		666 048	849 583
3360 Skoleaksjoner		403 276	611 154
3380 Messer og lignende		-	40 000
Gaver		3 813 303	4 076 090
3440 Offentlig tilskudd tjeneste		5 741 588	5 192 835
Offentlige tilskudd	1	5 741 588	5 192 835
3491 Tilskudd Normisjon		1 483 889	419 998
Tilskudd fra Normisjon		1 483 889	419 998
3482 Mva.kompensasjon		705 113	648 292
3490 Andre tilskudd		880 852	1 390 925
3700 Provisjonsinntekt/Royalty		-	26 207
3911 Periodisering inntekter		385 284	-277 495
3930 Administrasjonsgodtgjørelse		262 146	258 664
Annen driftsinntekt		2 233 395	2 046 593
SUM DRIFTSINTEKTER		18 221 432	13 112 244
4301 Innkjøp av mat, egne arr.		513 458	25 405
4322 Innkjøp andre handelsvarer		491 564	531 162
4324 Kostnad internt salg Mudi		-	4 875
4325 Kjøp internt		64 080	14 790

4390 Beholdningsendring		14 609	-143 880
4400 Emballasje		666	-
Varekostnad	2	1 084 377	432 352
5000 Lønn til ansatte		5 115 762	4 796 997
5080 Sykepenger uten AGA		245 012	679 881
5092 Feriepenger		643 293	657 225
5095 Viderefakturering av lønnskostnader		-	-191 407
5150 Honorar		193 060	230 954
5200 Stipend praksisstudent		105 000	-
5252 Lønnsmelding personalforsikring		-	8 157
5280 Anne fordel i arbeidsforhold		17 229	37 332
5290 Motkonto for gruppe 52		-365 642	-442 985
5340 Pensjons- og trygdeutgifter		463 603	516 518
5342 Statens Pensjonskasse		-	-11 419
5350 Kollektiv pensjonsforsikring		-115 190	-107 603
5400 Arbeidsgiveravgift		800 694	771 805
5405 Arb.g.avg.påløpne feriep.		90 704	92 669
5420 Pensjoner uten AGA		348 413	397 496
5800 Refunderte sykepenger		-245 012	-679 881
5900 Gaver til ansatte		6 802	8 073
5910 Kantinetrekk		-12 200	-1 120
5920 Yrkesskadeforsikring		99 298	102 574
5990 Annen personalkostnad		71 584	83 196
5991 Kurs og opplæring		24 553	35 393
Lønnskostnad	3	7 486 962	6 983 856
6190 Annen frakt/transportkostn.		-	54 450
6300 Leie lokaler		2 176 856	133 627
6340 Lys, varme		229 956	-
6430 Leie/leasing kontormaskiner		8 031	17 029
6440 Leie/leasing transp.midler		50 099	49 455
6490 Annen leie-/leasingkostnad		697 732	4 000
6500 Maskiner, verktøy o.l.		30 575	-
6540 Inventar		44 855	30 019
6550 Kontormaskiner, telefonutstyr		8 140	4 000
6551 Datautstyr		41 418	83 856
6552 Programvare, anskaffelse		-	2 038
6553 Programvare, årlig vedlikehold		106 563	267 257
6590 Annet driftsmateriale		3 425	5 318
6700 Revisjonshonorar		180 556	111 472
6705 Regnskapshonorar		468 630	468 725
6720 Honorar andre		766 994	251 291
6725 Leid forkynnertj./arbeidshjelp		612 541	146 768
6726 Utdanningsstipend - ikke ansatte		3 500	60 000
6790 Annen fremmed tjeneste		377 938	2 550
6800 Kontorrekvisita		2 953	1 482
6812 Foto, bilder etc.		-	225
6813 Design		50 625	-
6820 Trykksaker		114 917	15 924
6821 Produksjoner		247 877	260 770
6840 Aviser,tidsskrifter,bøker mm		2 250	3 877
6860 Møter, kurs, oppdatering o.l.		14 983	5 431
6900 Telefon		30 415	32 573
6910 IT kostnader		547 026	836 441
6940 Porto		50 899	55 121
6950 Transportkostnader, frakt		633	908
6990 Diverse kontorkostnader		-	2 050
7090 Andre kostnader transp.midler		23 701	4 052
7100 Bilgodtgjørelse		30 821	20 165

7102 Bilgodtgjørelse, skattepliktig del	4 209	2 856
7140 Reisekostnad etter regning	140 397	51 848
7141 Reisekostnad etter regning utland	152 669	39 300
7143 Vaksinerings/legeerk.	20 245	-
7144 Visumkostnader	3 791	944
7150 Diettgodtgjørelse, oppg. Pliktig	800	-
7155 Diett /overnatting etter regning	347 689	88 942
7156 Diett/overnatting etter regning utland	54 980	-
7160 Bruspenge	400	-
7320 Reklame, annonser	34 137	35 868
7321 Reklame Trykk	15 088	-
7325 Stillingsannonser	33 681	30 100
7330 Messe- og utstillingskostnader	103 033	-
7334 Produksjon	216 573	6 938
7390 Annen salgskostnad	23 278	3 339
7400 Kontingenter	46 713	54 850
7459 Tilskudd andre virksomheter	32 689	82 384
7500 Forsikringspremier	49 429	42 432
7600 Lisensavgift- og royalties	2 788	40 217
7710 Styremøter	13 466	17 564
7730 Arbeidermøtet	45 345	-
7731 Ungdomsarrangement	658 682	120 370
7733 Generalforsamling	-	1 500
7734 Samling med Acta-ledere	5 177	-
7739 Andre møter og arrangementer	58 374	68 356
7760 Innsamlings- og kampanjekostn.	185 016	182 539
7770 Gebyr og bankkostnad	138 477	30 306
7780 Overføringer vedr. Kompis	1 588 929	2 111 203
7790 Annen kostnad	112 567	5 226
7799 Øreavrounding	-1	-21
7830 Tap på fordringer	1 430	-
Annen driftskostnad	11 014 959	5 947 934
SUM DRIFTSKOSTANDER	19 586 298	13 364 141

DRIFTSRESULTAT **-1 364 867** **-251 898**

Finnansinntekter og kostnader

8040 Agio	726	-676
8050 Renteinntekt bank	71 811	2 947
8051 Gebyrinntekter	-	70
8055 Renter og gebyrer Autocollect	1 680	2 685
Annen renteinntekt	74 217	5 026
8140 Disagio	-	852
8160 Agio	259	-
Annen rentekostnad	259	852
RESULTAT AV FINANSPOSTER	73 957	4 174

ÅRSRESULTAT **-1 290 909** **-247 724**

Overføringer og disponeringer

8960 Avs/overf Annen EK	6	-1 290 909	-247 760
Overføringer til/fra Annen EK		-1 290 909	-247 760
Sum disponert		-1 290 909	-247 760

Balanse

Acta - Barn og unge i Normisjon

EIENDELER	Note	2022	2021
<u>Omløpsmidler</u>			
Varer			
1401 Varebeholdning Acta		271 203	280 865
1402 Varebeholdning Normiforlaget		45 909	50 855
Varer	2	317 111	331 720
Fordringer			
1500 Debitorer		138 476	79 554
1505 Kunder WO		105 420	165 380
1550 Kundefordringer konsern		1 088 582	213 050
1580 Avsetning tap på fordringer		-10 849	-10 849
Kundefordringer	4	1 321 629	447 135
1571 Forskuddsbetalt lønn		-	-
1579 Andre korts. Fordringer		298	-
1700 Forskuddsbet.kostnader		47 641	-
1720 Depositum Checkin		3 000	3 000
1740 Forskuddsbetalte kostnader		-	200 000
1742 Forskuddsbet. Forsikringer		105 860	103 864
Andre fordringer		156 799	306 864
Sum fordringer		1 478 428	753 999
1900 Kontanter		25 090	6 501
1920 3000.15.06877 Pluss		897 787	128 664
1925 1602.57.44830		359 428	359 628
1940 3000.15.07024		2 538 357	5 263 115
1951 3000.15.06885 skatt		249 867	222 418
Bankinnskudd kontanter og lignende		4 070 529	5 980 326
SUM OMLØPSMIDLER		5 866 068	7 066 045
<u>SUM EIENDELER</u>		<u>5 866 068</u>	<u>7 066 045</u>

Balanse

Acta - Barn og unge i Normisjon

<u>Egenkapital</u>	Note	2022	2021
Opptjent egenkapital			
2050 Annen egenkapital		2 995 985	4 286 894
Annen egenkapital		2 995 985	4 286 894
Sum egenkapital		2 995 985	4 286 894
<u>Gjeld</u>			
Kortsiktig gjeld			
2400 Leverandørgjeld		1 106 112	774 221
2460 Leverandørgjeld		-	-
Leverandørgjeld	4	1 106 112	774 221
2600 Forskuddstrekk		239 973	212 524
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift		27 498	205
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		144 638	135 914
2780 Pål. arbg.avg. feriep.m.m.		86 528	92 669
Skyldig offentlige avgifter		498 637	441 312
1575 Viderefakturering Felleskjøp		-	4 086
2940 Skyldige feriepenger		613 670	657 225
2960 Andre påløpte kostnader		84 708	-
2961 Annen periodisert inntekt		547 446	779 273
2990 Frifond		6 069	-
2994 Leirstøtte		13 443	123 034
Annen kortsiktig gjeld		1 265 335	1 563 618
Sum Kortsiktig gjeld		2 870 083	2 779 151
Sum Gjeld		2 870 083	2 779 151
<u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u>		<u>5 866 068</u>	<u>7 066 045</u>

Oslo, 26.04.2023
Styret for Acta - Barn og unge i Normisjon

Johanne Saxegaard
Styreleder

Eline Hæåk
Nestleder

Marcus Reiersen Mossberg
Styremedlem

Elise Frønsdal Øien
Styremedlem

Johannes Teistedal Vikre
Styremedlem

Knut Leirgul
Styremedlem

Ingrid Kristine Melvær Vego
Ansattes representant

Runar Liodden
Daglig leder

Acta Barn og unge i Normisjon

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 iht. opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført.
- Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.
- Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi.
- Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell beløp på etableringstidspunktet.
- 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.
- Kundefordringer er oppført til pålydende. Da ikke alle kundefordringer vurderes som sikre er det foretatt avsetning til forventet tap. Andre fordringer er også oppført til pålydende.
- Varer er vurdert til kostpris fratrukket eventuell ukurans
- Virksomheten er skattefri.

Note	1	Offentlige tilskudd		
			2022	2021
		Nasjonal grunnstøtte	5 488 256	5 128 130
		Internasjonal grunnstøtte	253 332	64 705
		Sum offentlige tilskudd	5 741 588	5 192 835

Note	2	Varelager		
			31.12.2022	31.12.2021
		Type varelager		
		Varebeholdning Acta	271 203	280 865
		Varebeholdning Acta Forlag	45 909	50 855
		Sum varebeholdning	317 111	331 720

Note	3	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv		
			2022	2021
		Lønnskostnader består av følgende poster		
		Lønninger	6 057 115	5 493 770
		Arbeidsgiveravgift	891 398	864 474
		Pensjonkostnader	348 413	397 496
		Andre ytelser	190 036	228 116
		Sum lønnskostnader	7 486 962	6 983 856
		Gjennomsnittlig antall årsverk	11,7	10,1

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet for ledende personer mf.

Note	4	Mellomværende med selskap i Normisjon				
			Kundefordringer		Leverandørgjeld	
			2022	2021	2022	2021
		Selskap i Normisjon	1 088 582	213 050	636 972	143 068
		Sum	1 088 582	213 050	636 972	143 068