

# Resultatregnskap

## Normisjon Region Østfold

	Note	2019	2018
Salgsinntekter		3 613 766	3 577 375
Gaveinntekter		3 498 010	4 151 551
Tilskudd		1 021 029	576 488
Leieinntekter		919 109	1 016 875
Andre driftsinntekter		224 114	183 943
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>9 276 029</b>	<b>9 506 233</b>
Varekostnad		1 040 506	982 897
Lønnskostnad	5,10	4 598 049	5 305 873
Avskrivninger på varige driftsmidler	2	332 523	313 852
Kostnader lokaler		974 295	898 869
Leasing/leie driftsmidler		144 258	163 595
Inventar mm.		375 498	155 572
Reparasjon og vedlikehold		695 244	1 302 096
Honorarer	5	229 385	339 110
Drift bil og reisekostnader		152 946	199 730
Annen driftskostnad		723 871	823 777
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>9 266 575</b>	<b>10 485 372</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>9 454</b>	<b>-979 140</b>
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		1 691	0
Annen renteinntekt		27 309	25 348
Annen finansinntekt		7 084	6 111
Rentekostnad til foretak i samme konsern		-504	0
Annen rentekostnad		-140	-2 052
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>35 440</b>	<b>29 407</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>44 894</b>	<b>-949 733</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	3 771	25 069
<b>Ordinært resultat</b>		<b>41 123</b>	<b>-974 802</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>41 123</b>	<b>-974 802</b>
Overført fond drift fermate		0	61 602
Overført fra annen egenkapital		30 153	34 273
Overført fond med eksterne restriksjoner		-3 676	-3 656
Overført disposisjonsfond Sauevika leirsted		-30 200	0
Overført disposisjonsfond Sjøglimt leirsted		0	25 069
Overført nye Sjøglimt u/restriksjoner		-37 400	857 513
<b>Sum disponert</b>	<b>8</b>	<b>-41 123</b>	<b>974 802</b>

---

**Balanse**

---

**Normisjon Region Østfold**

	Note	2019	2018
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom		12 983 912	13 180 196
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.		197 462	333 701
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>2</b>	<b>13 181 374</b>	<b>13 513 897</b>
Finansielle anleggsmidler	4	1 384	1 384
Andre Langsiktige fordringer		3 000	3 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>4 384</b>	<b>4 384</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>13 185 758</b>	<b>13 518 280</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>	<b>10</b>	<b>69 351</b>	<b>73 411</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	628 358	451 379
Andre fordringer		268 629	305 002
<b>Sum fordringer</b>		<b>896 987</b>	<b>756 381</b>
<b>Finansielle omløpsmidler</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	60 876	60 876
<b>Sum finansielle omløpsmidler</b>		<b>60 876</b>	<b>60 876</b>
<b>Bankinnskudd,kontanter o.l.</b>	<b>6</b>	<b>5 017 555</b>	<b>4 833 999</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>6 044 769</b>	<b>5 724 666</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>19 230 527</b>	<b>19 242 946</b>

---

## Balanse

---

### Normisjon Region Østfold

	Note	2019	2018
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner		671 994	668 318
Egenkapital med selvpålagte restriksjoner		0	559 934
Disposisjonsfond		1 110 200	5 199 723
Andre fond		1 109 400	2 088 518
Annen egenkapital		15 067 637	9 401 616
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>8</b>	<b>17 959 231</b>	<b>17 918 108</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>17 959 231</b>	<b>17 918 108</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	3	427 219	346 184
Betalbar skatt	7	3 771	25 069
Skyldige offentlige avgifter	6	344 431	357 699
Annen kortsiktig gjeld		495 875	595 885
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 271 295</b>	<b>1 324 838</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 271 295</b>	<b>1 324 838</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>19 230 526</b>	<b>19 242 946</b>

---

## Balanse

---

### Normisjon Region Østfold

Note

2019

2018

SARPSBORG, 02.03.2020  
Styret for Normisjon Region Østfold

  
John Thune  
Styrets leder


  
Sverre Fjeldberg  
Daglig leder


  
Randi Finstad Sand  
Styremedlem


  
Boe Johannes Hermansen  
Ansattes representant

  
Gunnar Lilleaasen  
Styremedlem

  
Gerd Ninni Solum  
Styremedlem

  
Torger Flateby  
Styremedlem

  
Elise Andrea Aas  
Actas representant

  
Ellen Lindheim Slettevold  
Styremedlem

## Normisjon region Østfold

### NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2019

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 ideelle 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	697 433	634 057	15 385 182
Årets tilgang						0
<b>Anskaffelseskost 31.12.</b>		<b>13 956 691</b>	<b>97 000</b>	<b>697 433</b>	<b>634 057</b>	<b>15 385 182</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.		1 487 200		499 971	216 636	2 203 807
<b>Balanseført verdi pr 31.12.</b>		<b>12 469 491</b>	<b>97 000</b>	<b>197 462</b>	<b>417 421</b>	<b>13 181 374</b>
Årets avskrivninger		132 878	0	136 239	63 406	332 523
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	
		2019	2018	2019	2018
Hovedkontoret		212 015	238 372	-	-
<b>Sum</b>		<b>212 015</b>	<b>238 372</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

		Øvrig kortsiktig gjeld		Leverandørgjeld	
		2019	2018	2019	2018
Hovedkontoret		-	-	35 264	-
<b>Sum</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35 264</b>	<b>-</b>

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

Note	5	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv		
Lønnskostnader består av følgende poster		2019	2018	
Lønninger		3 605 324	4 241 904	
Arbeidsgiveravgift		600 606	710 963	
Pensjonkostnader		297 139	326 379	
Andre ytelser		94 980	26 627	
<b>Sum lønnskostnader</b>		<b>4 598 049</b>	<b>5 305 872</b>	
Gjennomsnittlig antall årsverk		8,2	7,8	

	Daglig leder	Styre
Lønn	596 065	
Pensjonsutgifter	11 882	
Annen godtgjørelse	10 707	

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	2019
Annen bistand	963
Lovpålagt revisjon	60 762

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

Note	6	Bundne midler	
Skyldig skatetrekk pr 31.12. utgjorde		134 364	
Andre bundne fondsmidler se note 8		671 994	

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

- Skattepliktig inntekt gjelder cateringvirksomhet og utleie av fast eiendom.

-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 leirsted hvor cateringvirksomheten drives og bestyrerboligen på Sjøglimt som benyttes til utleie.

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:	
Salgsinntekter - cateringvirksomhet	503 852
Leieinntekt fast eiendom	79 512
<b>Sum dritsinntekter</b>	<b>583 364</b>
Varekostnader	186 137
Lønnskostnad	182 900
Avskrivninger	32 898
Annen driftskostnad	273 021
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>674 956</b>
Resultat før skatt	(91 592)
Økning fremførbart underskudd	91 592
<b>Grunnlag betalbar inntektsskatt</b>	-
<b>Skattekostnad på inntekt 22 %</b>	-
<b>Formueskatt:</b>	
Andel leirbygg 44 kvadratmeter post 506 a i skattemeldingen	657 970
Bestyrerbolig 401 i skattemeldingen post 506 b i skattemeldingen	1 845 000
Varelager knyttet til cateringvirksomhet	21 197
Frdrag for skattefri formue	(10 000)
<b>Grunnlag betalbar formuesskatt 0,15 %</b>	<b>2 514 167</b>
<b>Formueskatt</b>	<b>3 771</b>
<b>Sum skattekostnad</b>	<b>3 771</b>

Note	8	Egenkapital			
		EK pr 01.01	Årets resultat	Andre endringer	Sum egenkapital
<b>Annen egenkapital</b>		<b>9 401 615</b>	<b>(30 153)</b>	<b>5 696 175</b>	<b>15 067 637</b>
Fond nye Sjøglimt u/restr		2 088 518	37 400	(1 016 518)	1 109 400
<b>Andre Fond</b>		<b>2 088 518</b>	<b>37 400</b>	<b>(1 016 518)</b>	<b>1 109 400</b>
Disp.fond region		2 357 038		(2 357 038)	-
Disp.fond Sauevika		2 611 949	30 200	(1 531 949)	1 110 200
Disp.fond Sjøglimt		230 736	-	(230 736)	-
<b>Disposisjonsfond</b>		<b>5 199 723</b>	<b>30 200</b>	<b>(4 119 723)</b>	<b>1 110 200</b>
<b>Sum fri egenkapital</b>		<b>16 689 856</b>	<b>37 447</b>	<b>559 934</b>	<b>17 287 237</b>
Fond med eksterne restr <sup>1)</sup>		668 318	3 676		671 994
Fond m/selvpålagte restr <sup>2)</sup>		559 934		(559 934)	-
<b>Sum bundet egenkapital</b>		<b>1 228 252</b>	<b>3 676</b>	<b>(559 934)</b>	<b>671 994</b>
<b>Egenkapital pr 31.12.</b>		<b>17 918 107</b>	<b>41 123</b>	<b>0</b>	<b>17 959 232</b>

1) Spesifisering egenkapital med eksternt pålagte restriksjoner	
Bundet fond innløste tomter Sauevika	671 994
<b>EK med ekst pålagte restriksjoner pr 31.12.</b>	<b>671 994</b>

- 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 tilfredsstiller kravene til obligatorisk tjenstepensjon.		

Note	10	Varelager	
Type varelager		2019	2018
Beholdning matvarer Sauevika		31 166	27 967
Beholdning varelager Sjøglimt		35 474	41 220
Beholdning handelsvarer - Folk		2 711	4 223
<b>Sum</b>		<b>69 351</b>	<b>73 410</b>