

Årsregnskap

Normisjon Region

Vestfold Buskerud

2020

Resultatregnskap

Normisjon Region Vestfold Buskerud

	Note	2020	2019
Salgsinntekter		2 596 351	4 032 892
Gaver for prosentberegning		2 479 991	1 897 372
Gaver uten prosentberegning		9 300	8 600
Tilskudd		1 879 365	98 031
Andre driftsinntekter		3 057 761	4 155 369
Sum driftsinntekter		10 022 769	10 192 264
Varekostnad	12	588 293	790 230
Lønnskostnad	7,11	3 778 998	4 735 458
Avskrivning varige driftsmidler	2	553 218	437 985
Annen driftskostnad	7	2 978 005	3 532 633
Sum driftskostnad		7 898 514	9 496 305
Driftsresultat		2 124 254	695 959
Annen renteinntekt		1 342	2 950
Annen finansinntekt		0	7 714
Verdiendring av markedsbaserte finansielle omløpsmidler		644	12 330
Annen rentekostnad		208 207	231 831
Annen finanskostnad		0	38
Sum finansposter		-206 221	-208 874
Ordinært resultat før skattekostnad		1 918 033	487 085
Skattekostnad på ordinært resultat	9	7 653	7 432
Ordinært resultat		1 910 380	479 653
Årsresultat	10	1 910 380	479 653
Til udekket tap		1 826 560	479 653
Overføring til øremerket formål		83 820	0
Sum disponert	10	1 910 380	479 653

Balanse

Normisjon Region Vestfold Buskerud

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter,bygninger og annen fast eiendom	2, 4	8 057 223	7 292 552
Sum varige driftsmidler		8 057 223	7 292 552
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		8 057 223	7 292 552
Omløpsmidler			
Varer		43 645	35 531
Fordringer			
Kundefordringer		609 359	263 958
Andre fordringer		166 497	424 158
Sum fordringer	5	775 856	688 116
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		78 872	78 228
Sum investeringer	6	78 872	78 228
Bankinnskudd,kontanter o.l.	8	1 139 299	1 691 465
Sum omløpsmidler		2 037 671	2 493 339
Sum eiendeler		10 094 895	9 785 891

Balanse

Normisjon Region Vestfold Buskerud

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 331 192	420 812
Sum opptjent egenkapital		2 331 192	420 812
Sum egenkapital	10	2 331 192	420 812
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		6 737 500	7 300 000
Sum annen langsiktig gjeld	3, 4	6 737 500	7 300 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		236 695	1 057 898
Skyldige offentlige avgifter		249 938	262 369
Annen kortsiktig gjeld		539 569	744 812
Sum kortsiktig gjeld	5	1 026 202	2 065 079
Sum gjeld		7 763 702	9 365 079
Sum egenkapital og gjeld		10 094 895	9 785 891

SANDEFJORD, 20.03.2021
Styret for Normisjon Region Vestfold Buskerud

Ole Jørgen Storli
Styrets leder

Morten Bjørkhaug
Nestleder

Endre Berulf Engvik
Styremedlem

Hilde Heitmann
Styremedlem

Mary Anette Andersen Skaaheim
Styremedlem

Gunvor Åsta Kreken
Styremedlem

Gunn-Marit Eriksrød Selle
Styremedlem

Kari Næss Fuglestein
Styremedlem

Svein Tony Gårdsø
Daglig leder

Normisjon Region Vestfold Buskerud

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2020

Note	1	Regnskapsprinsipper
-------------	----------	----------------------------

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

- Salgsinntekter resultatføres ihht. opptjeningsprinsippet, når varen er levert eller tjenesten utført. Driftskostnadene bokføres når de påløper.
- Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakeføres innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som blir tilbakebetalt innen ett år er klassifisert som kortsiktig gjeld.
- Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskostnad og virkelig verdi. Utenlands valuta er omregnet til kurs på balansedagen.
- Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være av forbigående art.
- Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter eventuell fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.
- Varer er vurdert til kostpris fratrukket eventuell ukurans.
- Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell beløp på etableringstidspunktet.
- Skatt

Foreningen drives både økonomisk og ideell virksomhet. Hovedinntekten er ideell virksomhet og vil være fritatt for formue- og inntektsskatt etter skattelovens § 2-32 første ledd. Normisjon Region Vestfold Buskerud er eier av Strand Leirsted og Gjestegård. Leirstedet er registrert som en underavdeling til Normisjon Region Vestfold Buskerud. Skattemelding for aktiviteten på Strand Leirsted og Gjestegård innleveres. Avdelingen går med underskudd og skatt består kun av formuesskatt.

Note	2	Driftsmidler				
		Bygg	Maskin / Inventar	Biler	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01		12 699 826			58 000	12 757 826
Årets tilgang		1 317 890				1 317 890
Årets avgang						0
Anskaffelseskost 31.12		14 017 716	0	0	58 000	14 075 716
Akkumulerte avskrivninger 31.12		6 018 492				6 018 492
Balanseført verdi pr 31.12		7 999 224	0	0	58 000	8 057 224
Årets avskrivninger		553 218				553 218
Økonomisk levetid		25 år				

Note	3	Langsiktig gjeld	
		2020	2019
Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt			
Gjeld til kredittinstitusjoner		3 237 500	3 500 000

Note	4	Pantstillelser og garanti mv.	
		2020	2019
Gjeld som er sikret ved pant og lignende			
Gjeld til kredittinstitusjoner		6 737 500	7 000 000
Sum		6 737 500	7 000 000
Gjeld til kredittinstitusjoner er sikret ved pant i fast eiendom m/kr.		8 069 522	7 292 552

Note	5	Mellomværende med selskap i samme konsern mv			
		Annen kortsiktig gjeld		Kundefordringer	
		2020	2019	2020	2019
Hovedkontor				129 931	144 415
Andre enheter i Normisjon		200 000	250 000	5 730	79 168
Sum		200 000	250 000	135 661	223 583

Note	6	Aksjer og andeler i andre foretak mv.	
Firma		Antall aksjer	Bokført verdi
DNB ASA		477	78 872

Aksjene er vurdert til markedsverdi.

Note	7	Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
Lønnskostnader består av følgende poster		2020	2019
Lønninger		3 125 036	3 793 135
Arbeidsgiveravgift		439 143	591 730
Pensjonkostnader		214 820	297 394
Andre ytelser			53 199
Sum lønnskostnader		3 778 999	4 735 458
Gjennomsnittlig antall årsverk		5	6,1

	Daglig leder	Styre
Lønn	633 129	
Pensjonskostnader	35 991	
Annen godtgjørelse	3 705	

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	2020
Revisjonstjenester	74 896
Andre attestasjonstjenester	9 375
Andre tjenester	30 063

Note	8	Bundne midler	
Skyldig skattetrekk pr 31.12		111 970	
Andre bundne bankmidler pr 31.12		126 692	

Note	9	Skatt	
Spesifikasjon av skattekostnad		2020	2019
Betalbar skatt			
For mye/lite avsatt fjor		7 653	15 085
Netto skattekostnad		7 653	15 085

Beregning skattepliktig inntekt	2020	2019
Resultat Leirsted før skatt	(569 468)	(882 235)
Grunnlag betalbar skatt	(569 468)	(882 235)

Midlertidige forskjeller:	31.12.2019	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	513 220	379 521	(133 699)
Fremførbart underskudd	(16 810 913)	(17 249 194)	(438 281)
Kundefordringer	-	115	115
Grunnlag utsatt skatt	(16 297 693)	(16 869 558)	(571 865)
Utsatt skatt 22 %	(3 585 492)	(3 711 303)	(160 122)

Utsatt skattefordel er unnlatt balanseført ihht. unntaksregelen for små foretak.

Selskapet har negativ formue også for den skattepliktige aktiviteten. Dermed er det heller ingen formuesskatt knyttet til skattemeldingen.

Note	10	Egenkapital					
		Fond salg Gulsrud	Strand gaver, oppussing	Evjens legat, B	A&H Myklestuen s legat B	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 01.01		2 544 624		20 000	10 000	(2 153 812)	420 812
Årets resultat			83 820			1 826 560	1 910 380
Egenkapital pr 31.12		2 544 624	83 820	20 000	10 000	(327 252)	2 331 192

Regnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift, til tross for udekket tap.

Note	11	Pensjonskostnader, midler og forpliktelser
------	----	--

Pensjonsordningen i organisasjonen er en innskuddsordning. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note	12	Varelager	
Type varelager		31.12.2020	31.12.2019
Matvarer Strand		43 644	35 531