

Årsregnskap 2017

Normisjon region øst

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Resultatregnskap

Normisjon region øst

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Salgsinntekter	2	769 062	164 416
Leieinntekter	2	1 839 189	679 656
Tilskudd	1, 2	1 580 917	1 280 128
Gaveinntekter	2	3 363 095	3 133 148
Testamentariske gaver	2	250 000	0
Andre inntekter	2	6 500 987	344 871
Sum driftsinntekter		14 303 251	5 602 220
Varekostnad		312 515	0
Lønnskostnad	3	4 880 095	3 928 494
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	130 412	23 968
Annen driftskostnad	2, 3, 8	5 164 234	2 948 332
Sum driftskostnader		10 487 257	6 900 794
Driftsresultat		3 815 995	-1 298 574
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		60 707	113 614
Annen finansinntekt		15 349	59 293
Annen rentekostnad		4	4
Annen finanskostnad		48 703	60 035
Resultat av finansposter		27 349	112 868
Årsresultat		3 843 344	-1 185 705
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	4	3 843 344	-1 185 705
Sum overføringer		3 843 344	-1 185 705

Balanse

Normisjon region øst

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	1 335 283	468 311
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	224 012	221 273
Sum varige driftsmidler		1 559 295	689 584
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	9	201 398	201 398
Andre langsiktige fordringer	6, 7	476 112	1 296 237
Sum finansielle anleggsmidler		677 510	1 497 635
Sum anleggsmidler		2 236 805	2 187 218
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		11 092	0
Sum varer		11 092	0
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	705 951	1 688 451
Kundefordringer på selskap i samme konsern	6	433 202	0
Andre kortsiktige fordringer		216 265	285 446
Sum fordringer		1 355 418	1 973 897
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	8 743 990	3 545 683
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		8 743 990	3 545 683
Sum omløpsmidler		10 110 499	5 519 580
Sum eiendeler		12 347 304	7 706 799

Balanse

Normisjon region øst

Egenkapital og gjeld	Note	2017	2016
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	5 741 538	1 416 357
Annen egenkapital med restriksjoner	4	5 008 279	4 562 825
Sum opptjent egenkapital		10 749 817	5 979 182
Sum egenkapital		10 749 817	5 979 182
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	6	483 564	609 657
Skyldig offentlige avgifter		395 773	480 494
Annen kortsiktig gjeld		718 150	637 466
Sum kortsiktig gjeld		1 597 487	1 727 616
Sum gjeld		1 597 487	1 727 616
Sum egenkapital og gjeld		12 347 304	7 706 799

Oslo
Styret i Normisjon region øst

Anders Østby

styreleder

Terje Grønås

styremedlem

Håvard Monsen

styremedlem

Ole Andreas Gjerull

styremedlem

Per Odd Børresen

styremedlem

Elin Marie Østbø

styremedlem

Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv

regionleder

Noter

Normisjon region øst

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

Alle inntekter bokføres når de er opptjent. Driftskostnadene bokføres når de påløper.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt for 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 er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Anleggsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være av forbigående art.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi, herunder er kundefordringer og andre fordringer oppført til pålydende med fradrag for påregnelig tap. Utenlandsk valuta er omregnet til kurs på balansedagen.

Langsiktig og kortsiktig gjeld er balanseført til nominell verdi på etableringstidspunktet.

Skatt

Selskapet driver både økonomisk og ideell virksomhet. Hovedinntekten er ideell virksomhet og vil være fritatt for formues- og inntektsskatt etter skattelovens § 2-32 første ledd.

Gaver

Gaver som ikke er øremerket til annet formål inntektsføres etter kontantprinsippet.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Sammenligning med foregående årsregnskap

Underenhetene Haraset Leirsted og Fossheim Leirsted er tatt inn i Normisjon Region sitt regnskap som avdeling fra 01.01.2017. Etter reglene for små foretak har Normisjon Region Øst unnlatt å omarbeide sammenligningstallene.

Note 1 Tilskudd

Posten tilskudd er slått sammen av:	2017	2016
Offentlig tilskudd	1 125 172	915 412
Mva - refusjon 2016 - Lotteri- og stiftelsestilsynet	324 326	299 603
Andre tilskudd	131 419	65 114
Sum	1 580 917	1 280 128

Tilskudd er bruttoført i resultatregnskapet.

Noter

Normisjon region øst

Note 2 Spesifikasjon av driftsinntekter og andre driftskostnader etter art

Spesifikasjon av driftsinntekter	2017	2016
Inntekter sjelesorg Fermate	101 224	133 200
Utleieinntekter	138 650	63 700
Overnatting	992 899	0
Leirinntekter	735 205	635 346
Serveringsinntekter	492 246	0
Kiosk salg	51 235	0
Vask av leirsted og sengetøy	96 436	0
Salg av handelsvarer	27 921	30 866
Offentlig tilskudd	1 125 172	915 412
Mva refusjon	324 326	299 603
Andre tilskudd	131 419	65 114
Faste givertjeneste	1 164 434	980 011
Foreningsgave og bidrag	328 374	885 630
Kirkeoffer	63 221	203 750
Øremerkede gaver	770 472	433 714
Gaver med prosentberegning	273 492	226 611
Andre gaver uten prosentberegning	902 124	517 974
Testamentariske gaver	250 000	0
Galleri Normisjon	117 290	107 829
Regionarrangement	56 491	22 100
Annen driftsinntekt	24 566	81 361
Salg av bedehus	5 231 225	0
Ekstraordinær inntekt	904 829	0
Sum driftsinntekter	14 303 251	5 602 220

Spesifikasjon av andre driftskostnader	2017	2016
Kostnader lokaler	589 879	354 458
Leasin, leie driftsmidler	5 771	9 235
Inventar som ikke aktiveres	223 953	120 627
Reparasjon og vedlikehold	251 332	4 271
Honorarer	1 380 098	615 302
Reisekostnader	214 668	138 091
Kontorkostnader, annonser og forsikring	292 703	161 664
Møter og arrangementer	934 852	759 964
Blader og trykksaker	65 735	110 827
Støtte lokallag - Acta	305 725	347 450
Annen driftskostnad	899 517	326 443
Sum andre driftskostnader	5 164 234	2 948 332

Noter

Normisjon region øst

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	5 569 817	4 996 777
Arbeidsgiveravgift	830 710	755 735
Pensjonskostnader	216 659	389 880
Andre ytelser	298 849	187 236
Viderefakturert lønn *	-2 035 939	-2 401 134
Sum	4 880 095	3 928 494

* Normisjon Region Øst utbetaler lønn på vegne av noen foreninger i regionen. Lønnen viderefaktureres til foreningene med et gebyr for å dekke administrasjonskostnadene.

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 11

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	479 988	0
Pensjonsutgifter	8 743	0
Styrehonorar	0	0
Annen godtgjørelse	4 217	0
Sum	492 949	0

Det er ikke gitt lån/ sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

OTP

Normisjon region øst er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2017 utgjør kr 81 850 ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	51 000
Andre tjenester	30 850
Sum honorar til revisor	81 850

Noter

Normisjon region øst

Note 4 Egenkapital

	Annen egenkapital	Egenkapital med restriksjoner	Sum egenkapital
Pr. 01.01	1 416 357	4 562 825	5 979 182
Tilført 2017	394 837	532 454	927 291
Årets resultat	3 930 344	-87 000	3 843 344
Pr 31.12	5 741 538	5 008 279	10 749 817

Spesifikasjon av annen egenkapital

	Region Øst	Fermate	Haraset Leirsted	Fossheim Leirsted	Sum egenkapital
Pr. 01.01	1 169 486	246 871	0	0	1 416 357
Tilført 2017	505 884		-262 497	151 450	394 837
Årets resultat	2 872 860	281 085	-239 855	1 016 254	3 930 344
Pr 31.12	4 548 230	527 957	-502 352	1 167 704	5 741 538

Spesifikasjon av egenkapital med selvpålagte restriksjoner

	Oslo - fondet	Region - fondet	Vedlikehold-fond Fossheim	Sum egenkapital
Pr. 01.01	1 045 825	2 000 000	0	3 045 825
Tilført 2017			532 454	532 454
Årets resultat				0
Pr 31.12	1 045 825	2 000 000	532 454	3 578 279

Spesifikasjon av egenkapital med eksterne restriksjoner

	Dalen - fondet	Lørenskog - fondet	Grefsen - fondet	Sum egenkapital
Pr. 01.01	87 000	300 000	1 130 000	1 517 000
Tilført 2017				0
Årets resultat	-87 000			-87 000
Pr 31.12	0	300 000	1 130 000	1 430 000

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.17	468 311	221 274	689 585
+ Tilgang kjøpte anleggsmidler	912 507	87 616	1 000 123
= Anskaffelseskost 31.12.17	1 380 818	308 890	1 689 708
Akkumulerte avskrivninger 31.12.17	45 535	84 878	130 412
= Bokført verdi 31.12.17	1 335 283	224 012	1 559 295
Årets ordinære avskrivninger	45 535	84 878	130 412
Økonomisk levetid	8-200 år	3-10 år	

Noter

Normisjon region øst

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

Fordringer	2017	2016
Langsiktige fordringer	468 180	1 290 237
Kundefordringer i samme konsern	433 202	0
Andre fordringer som inngår i kundefordringer	204 680	1 518 415
Gjeld	2017	2016
Leverandørgjeld	62 421	70 300

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2017	2016
Lån til Viator	468 180	784 353

Normisjon Region Øst har valutarisikoen på lånet til Viator.

Note 8 Vesentlige leieavtaler

	Leiekontraktens utløp	Årlig leie
Leie av kontorlokaler Storsalen Menighet	30.07.2019	181 245

Note 9 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

Anleggsmidler	Eierandel	Anskaffelses-kost	Balanseført verdi	Markeds-verdi
Mediehuset Vårt Land AS	2 500 Aksjer	5 480	37 375	50 975
Avanse Fondsforvaltning DNB	143 Aksjer	89 526	164 023	166 261

Aksjer er omklassifisert til anleggsmidler, da dette er langsiktige investeringer.

Note 10 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 229 230.

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Håvard Monsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2155871

IP: 77.18.48.48

2018-03-12 13:53:31Z



Per Odd Børresen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1057459

IP: 95.169.54.41

2018-03-12 15:40:41Z



Terje Grønås

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2296528

IP: 51.175.152.43

2018-03-12 18:31:15Z



Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1389392

IP: 84.208.179.138

2018-03-12 21:03:37Z



Elin Marie Østbø

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-344386

IP: 194.71.87.232

2018-03-13 13:57:12Z



Anders Østby

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-151004

IP: 178.250.220.224

2018-03-14 16:44:19Z



Ole Andreas Gjerull

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1330071

IP: 193.156.193.249

2018-03-20 10:36:22Z



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>