

Årsregnskap 2018

Normisjon region Øst

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Resultatregnskap

Normisjon region Øst

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekter		740 454	769 062
Leieinntekter		1 738 998	1 839 189
Tilskudd	1	1 577 834	1 580 917
Gaveinntekter		3 588 293	3 363 095
Testamentariske gaver		10 000	250 000
Andre inntekter		375 884	6 500 987
Sum driftsinntekter		8 031 464	14 303 251
Varekostnad		215 741	312 515
Lønnskostnad	2	4 443 365	4 880 095
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	138 006	130 412
Annen driftskostnad	2	4 381 073	5 164 234
Sum driftskostnader		9 178 184	10 487 257
Driftsresultat		-1 146 720	3 815 995
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		36 917	60 707
Annen finansinntekt	8	39 573	15 349
Annen rentekostnad		281	4
Annen finanskostnad		11 680	48 703
Resultat av finansposter		64 529	27 349
Årsresultat		-1 082 191	3 843 344
Overføringer			
Overføring fra / til annen egenkapital	4	-1 082 191	3 843 344
Sum overføringer		-1 082 191	3 843 344

Balanse

Normisjon region Øst

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	1 296 011	1 335 283
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	125 278	224 012
Sum varige driftsmidler		1 421 289	1 559 295
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	8	37 375	37 375
Andre langsiktige fordringer	6, 7	443 264	476 112
Sum finansielle anleggsmidler		480 639	513 487
Sum anleggsmidler		1 901 928	2 072 782
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
Lager av varer og annen beholdning		9 481	11 092
Sum varer		9 481	11 092
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	6	655 788	705 951
Kundefordringer på selskap i Normisjon	6	305 776	433 202
Andre kortsiktige fordringer		295 304	216 265
Sum fordringer		1 256 868	1 355 418
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	8	167 955	164 023
Sum investeringer		167 955	164 023
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	8 042 535	8 743 990
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		8 042 535	8 743 990
Sum omløpsmidler		9 476 838	10 274 522
Sum eiendeler		11 378 766	12 347 304

Balanse

Normisjon region Øst

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	4 647 297	5 741 538
Annen egenkapital med restriksjoner	4	5 020 329	5 008 279
Sum opptjent egenkapital		<u>9 667 626</u>	<u>10 749 817</u>
Sum egenkapital		<u>9 667 626</u>	<u>10 749 817</u>
 Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	6	602 423	483 564
Skyldig offentlige avgifter		423 933	395 773
Annen kortsiktig gjeld		684 784	718 150
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 711 140</u>	<u>1 597 487</u>
Sum gjeld		<u>1 711 140</u>	<u>1 597 487</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 378 766</u>	<u>12 347 304</u>

Oslo
Styret i Normisjon region Øst

Anders Østby
styreleder

Elin Marie Østbø
nestleder

Terje Grønås
styremedlem

Ole Andreas Gjerull
styremedlem

Per Odd Børresen
styremedlem

Trond Rønning
styremedlem

Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv
daglig leder

Noter

Normisjon region Øst

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet inneholder alle leirsteder og andre aktiviteter regionen er ansvarlig for.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Innteks- 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.

For kortsiktige investeringer i aksjer brukes markedsværdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarende markedsværdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/ tap, resultatføres som finansposter

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.

Note 1 Tilskudd

Posten tilskudd er slått sammen av:	2018	2017
Fylkeskommunale tilskudd til barne- og ungdomsarbeidet mm.	1 153 978	1 125 172
MVA kompensasjon	406 357	324 326
Andre tilskudd	17 500	131 419
Sum	1 577 834	1 580 917

Tilskudd er bruttoført i resultatregnskapet.

Noter

Normisjon region Øst

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	5 388 738	6 019 134
Arbeidsgiveravgift	736 193	830 710
Pensjonskostnader	111 288	216 659
Refusjon sykepenger	-439 250	-449 317
Andre ytelser	360 119	298 849
Viderefakturert lønn *	-1 713 723	-2 035 939
Sum	4 443 365	4 880 095

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

Antall sysselsatt årsverk i regnskapsåret: 13

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	591 628	0
Pensjonsutgifter	11 870	0
Annen godtgjørelse	11 054	0
Sum	614 552	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 - kostnader inkluderer mva.

Honorar for revisjon av regnskapet	49 960
Honorar for andre attestasjonstjenester	28 750
Andre tjenester	28 465
Sum honorar til revisor	107 175

Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 196 334.

Noter

Normisjon region Øst

Note 4 Egenkapital

	Annen egenkapital	Egenkapital med restriksjoner	Sum egenkapital
Pr. 01.01	5 741 538	5 008 279	10 749 817
Tilført 2018	0	12 050	12 050
Årets resultat	-1 094 241	0	-1 094 241
Pr 31.12	4 647 297	5 020 329	9 667 626

Spesifikasjon av annen egenkapital

	Region Øst	Fermate	Haraset Leirsted	Fossheim Leirsted	Sum egenkapital
Pr. 01.01	4 548 229	527 957	-502 352	1 167 704	5 741 538
Tilført 2018	0	0	0	0	0
Årets resultat	-838 430	-485 036	80 439	148 786	-1 094 241
Pr 31.12	3 709 799	42 921	-421 913	1 316 490	4 647 297

Spesifikasjon av egenkapital med selvpålagte restriksjoner

	Oslo fondet	Region fondet	Vedlikeholdsfond Fossheim	Sum egenkapital
Pr. 01.01	1 045 825	2 000 000	532 454	3 578 279
Tilført 2018	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0
Pr 31.12	1 045 825	2 000 000	532 454	3 578 279

Oslofondet skal brukes til prosjekter som fremmer barne- og ungdomsarbeid i Oslo.

Regionfondet er en buffer for å sikre drift i perioder med lavere inntekter enn utgifter.

Vedlikeholdsfond Fossheim skal brukes til vedlikehold av Fossheim Leirsted.

Spesifikasjon av egenkapital med eksterne restriksjoner

	Fermate fondet	Lørenskog fondet	Grefsen fondet	Sum egenkapital
Pr. 01.01	0	300 000	1 130 000	1 430 000
Tilført 2018	12 050	0	0	12 050
Årets resultat	0	0	0	0
Pr 31.12	12 050	300 000	1 130 000	1 442 050

Fermatefondet er en gave mottatt øremerket til personer som ikke klarer å betale for samtale og / eller veiledning hos Fermate.

Lørenskogfondet skal brukes til etablering og drift av kristen virksomhet i Lørenskog og Omegn.

Grefsenfondet brukes til utvikling av allerede eksisterende fellesskap gjennom vekstnettverket, Alpha-kurs, sjelesorg mm.

Noter

Normisjon region Øst

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger	Driftsløsøre, inventar ol.	Tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	1 130 818	308 890	250 000	1 689 708
= Anskaffelseskost 31.12.18	1 130 818	308 890	250 000	1 689 708
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	84 807	183 611		268 418
= Bokført verdi 31.12.18	1 046 011	125 279	250 000	1 421 290
Årets ordinære avskrivninger	39 272	98 734		138 006
Økonomisk levetid	8-200 år	3-10 år		

Tomter avskrives ikke.

Note 6 Mellomværende med selskap i Normisjon

Fordringer	2018	2017
Lån til Viator	435 332	468 180
Kundefordringer på selskap i Normisjon	305 776	433 202
Andre fordringer som inngår i kundefordringer	194 989	204 680
Gjeld	2018	2017
Leverandørgjeld	62 211	62 421

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2018	2017
Lån til Viator	435 332	468 180

Normisjon Region Øst har valutarisikoen på lånet til Viator.

Note 8 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

Anleggsmidler	Eierandel	Anskaffelses-kost	Balanseført verdi	Ligningsverdi
Mentor Medier AS	2 500 Aksjer	37 375	37 375	58 175

Det er ingen kjent markedsverdi for aksjene i Mentor Medier AS.

Omløpsmidler	Eierandel	Anskaffelses-kost	Balanseført verdi	Markeds-verdi
Avanse Fondsforvaltning DNB	143 Aksjer	89 526	167 955	167 955

Avanse fondsforvaltning er omklassifisert fra anleggsmidler til omløpsmidler i 2018.

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."

Ole Andreas Gjerull

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1330071

IP: 85.252.xxx.xxx

2019-03-22 13:04:04Z



Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1389392

IP: 188.95.xxx.xxx

2019-03-22 13:24:54Z



Per Odd Børresen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1057459

IP: 82.147.xxx.xxx

2019-03-23 10:46:44Z



Terje Grønås

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2296528

IP: 51.175.xxx.xxx

2019-03-24 21:00:38Z



Trond Rønning

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2017896

IP: 82.147.xxx.xxx

2019-03-25 05:35:37Z



Anders Østby

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-151004

IP: 217.18.xxx.xxx

2019-03-25 12:54:34Z



Elin Marie Østbø

Nestleder

Serienummer: 9578-5997-4-344386

IP: 84.212.xxx.xxx

2019-03-25 17:22:05Z



Penneo Dokumentnøkkel: NSEVA-UHKFO-YDJZL-KL4MK-50LT6-Y57G5

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>