

# Årsregnskap 2020

## Normisjon Region Øst

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**

# Resultatregnskap

## Normisjon Region Øst

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekter		1 030 156	739 815
Leieinntekter		287 402	861 985
Tilskudd	1	1 713 650	1 752 735
Gaveinntekter		2 917 515	3 302 706
Andre inntekter		2 282 518	469 269
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>8 231 241</b>	<b>7 126 510</b>
Varekostnad		87 894	217 854
Lønnskostnad	2	4 177 584	4 481 881
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	62 221	107 543
Annen driftskostnad	2	3 636 909	3 812 990
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>7 964 608</b>	<b>8 620 268</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>266 633</b>	<b>-1 493 758</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		305	0
Annen renteinntekt		17 663	60 960
Annen finansinntekt	7	3 076	3 802
Annen rentekostnad		0	27
Annen finanskostnad	6	2 658	637
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>18 385</b>	<b>64 098</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>285 018</b>	<b>-1 429 659</b>
<b>Overføringer</b>			
Overføring fra / til annen egenkapital	4	342 280	-1 429 109
Overført fra annen egenkapital med restriksjoner		-57 262	-550
<b>Sum overføringer</b>		<b>285 018</b>	<b>-1 429 659</b>

# Balanse

## Normisjon Region Øst

Eiendeler	Note	2020	2019
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	1 242 549	1 266 375
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	127 006	90 255
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 369 555</b>	<b>1 356 630</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	37 375	37 375
Andre langsiktige fordringer til selskap i Normisjon	6	170 660	227 489
Andre langsiktige fordringer		7 932	7 932
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>215 967</b>	<b>272 796</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 585 522</b>	<b>1 629 426</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Lager av varer og annen beholdning		7 168	7 814
<b>Sum varer</b>		<b>7 168</b>	<b>7 814</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	6	848 256	706 602
Kundefordringer på selskap i Normisjon	6	301 173	353 878
Andre kortsiktige fordringer		171 100	252 221
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 320 529</b>	<b>1 312 701</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	7	173 083	171 007
<b>Sum investeringer</b>		<b>173 083</b>	<b>171 007</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	6 702 432	6 739 054
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>6 702 432</b>	<b>6 739 054</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 203 212</b>	<b>8 230 575</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>9 788 734</b>	<b>9 860 001</b>

# Balanse

## Normisjon Region Øst

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	4 690 469	3 218 188
Annen egenkapital med restriksjoner	4	3 832 517	5 019 779
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<u>8 522 986</u>	<u>8 237 968</u>
<b>Sum egenkapital</b>		<u>8 522 986</u>	<u>8 237 968</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	6	367 807	419 562
Skyldig offentlige avgifter		318 843	436 485
Annen kortsiktig gjeld		579 098	765 986
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u>1 265 748</u>	<u>1 622 033</u>
<b>Sum gjeld</b>		<u>1 265 748</u>	<u>1 622 033</u>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<u>9 788 734</u>	<u>9 860 001</u>

Oslo  
Styret i Normisjon Region Øst

\_\_\_\_\_  
Anders Østby  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Ole Andreas Gjerull  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Per Odd Børresen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Trond Rønning  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Elin Marie Østbø  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Anne Birgit Aandstad  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv  
daglig leder

\_\_\_\_\_  
Therese Andreassen  
Ansattes representant

\_\_\_\_\_  
Ingvild Klungland Lund  
Act as representant

# Noter

## Normisjon Region Øst

### Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Foreninger ikke er regnskapspliktige kan unntak forekomme der det gir bedre informasjon.

Årsregnskapet inneholder alle leirsteder og aktiviteter regionen er ansvarlig for.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

#### Inntekts- og kostnadsføringsprinsipp

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

Internfakturering mellom avdelinger i Normisjon Region Øst er presentert brutto i 2018, mens det fra 2019 presenteres netto.

#### 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 markedsverdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarende markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/ tap, resultatføres som finansposter

#### Skatt

Foreningen driver både økonomisk og ideell virksomhet. Hovedinntekten er ideell virksomhet og vil være fritatt for formues- og inntektsskatt etter skattelovens § 2-32 første ledd. Den økonomiske virksomheten er ikke egnet til å gå med overskudd og drives for å understøtte den ideelle virksomheten.

#### Gaver

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

### Note 1 Tilskudd

<b>Posten tilskudd er slått sammen av:</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fylkeskommunale tilskudd til barne- og ungdomsarbeidet mm.	778 751	809 313
Prosjektmidler	489 548	400 733
MVA kompensasjon	374 328	407 546
Andre tilskudd	71 023	135 144
<b>Sum</b>	<b>1 713 650</b>	<b>1 752 735</b>

Tilskudd er bruttoført i resultatregnskapet.

# Noter

## Normisjon Region Øst

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

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønninger	4 132 513	5 404 967
Arbeidsgiveravgift	561 708	744 785
Pensjonskostnader	247 553	319 945
Refusjon sykepengar	-296 164	-527 655
Andre ytelser	179 002	210 076
Viderefakturert lønn *	-647 028	-1 670 237
<b>Sum</b>	<b>4 177 584</b>	<b>4 481 881</b>

\* 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: 7

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Lønn	626 389	0
Pensjonsutgifter	12 565	0
Annen godtgjørelse	10 515	0
<b>Sum</b>	<b>649 469</b>	<b>0</b>

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

### OTP

Normisjon Region Øst er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

### Revisor - kostnader inkluderer mva.

Honorar for revisjon av regnskapet	55 250
Honorar for andre attestasjonstjenester	53 750
Andre tjenester	13 869
<b>Sum honorar til revisor</b>	<b>122 869</b>

### Note 3 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 159 968.

# Noter

## Normisjon Region Øst

### Note 4 Egenkapital

	Annen egenkapital	Egenkapital med restriksjoner	Sum egenkapital
Pr. 01.01	3 218 188	5 019 779	8 237 968
Tilført / brukt 2020	1 130 000	-1 130 000	0
Årets resultat	342 280	-57 262	285 018
<b>Pr 31.12</b>	<b>4 690 469</b>	<b>3 832 517</b>	<b>8 522 986</b>

### Spesifikasjon av annen egenkapital

	Region Øst	Fermate	Haraset Leirsted	Fossheim Leirsted	Sum egenkapital
Pr. 01.01	2 960 919	-171 072	-647 174	1 075 515	3 218 188
Tilført / brukt 2020	1 130 000	0	0	0	1 130 000
Årets resultat	726 294	-278 568	0	-105 446	342 280
<b>Pr 31.12</b>	<b>4 817 213</b>	<b>-449 640</b>	<b>-647 174</b>	<b>970 069</b>	<b>4 690 469</b>

### 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 / brukt 2020	0	0	-57 262	-57 262
Årets resultat	0	0	0	0
<b>Pr 31.12</b>	<b>1 045 825</b>	<b>2 000 000</b>	<b>475 192</b>	<b>3 521 017</b>

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	11 500	300 000	1 130 000	1 441 500
Tilført / brukt 2020	0	0	-1 130 000	-1 130 000
Årets resultat	0	0	0	0
<b>Pr 31.12</b>	<b>11 500</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>311 500</b>

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. 01.01.20	1 130 818	351 773	250 000	1 732 591
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		75 146		75 146
<b>= Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>1 130 818</b>	<b>426 920</b>	<b>250 000</b>	<b>1 807 737</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	138 269	299 914		438 182
<b>= Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>992 549</b>	<b>127 006</b>	<b>250 000</b>	<b>1 369 555</b>
Årets ordinære avskrivninger	23 826	38 395		62 221
Økonomisk levetid	8-200 år	3-10 år		

Tomter avskrives ikke.

### Note 6 Mellomværende med selskap i Normisjon

<b>Fordringer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Langsiktig lån til Viator	170 660	227 489
Kundefordringer på selskap i Normisjon	301 173	353 878
Andre fordringer som inngår i kundefordringer	284 848	141 600
<b>Gjeld</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Leverandørgjeld	38 424	13 284

Normisjon Region Øst har valutarisikoen på lånet til Viator, og har ført kr 2 658 i finanskostnad ifm justering valuta.

### Note 7 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

<b>Anleggsmidler</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Anskaffelses-kost</b>	<b>Balanseført verdi</b>
Mentor Medier AS	2 500 Aksjer	37 375	37 375

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

<b>Omløpsmidler</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Anskaffelses-kost</b>	<b>Balanseført verdi</b>	<b>Markeds-verdi</b>
Avanse Fondsforvaltning DNB	143 Aksjer	89 526	173 083	173 083



# 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."

## Thèrése L M Andreassen

Ansattes representant

Serienummer: 9578-5995-4-258324

IP: 89.8.xxx.xxx

2021-03-09 16:25:04Z



## Anders Østby

Styreleder

På vegne av: Normisjon Region Øst

Serienummer: 9578-5995-4-151004

IP: 217.170.xxx.xxx

2021-03-09 17:19:44Z



## Anne Birgit Aandstad

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-3483937

IP: 62.16.xxx.xxx

2021-03-09 17:24:08Z



## Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1389392

IP: 89.8.xxx.xxx

2021-03-09 17:35:12Z



## Per Odd Børresen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1057459

IP: 81.167.xxx.xxx

2021-03-09 20:18:46Z



## Trond Rønning

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2017896

IP: 82.147.xxx.xxx

2021-03-10 05:54:43Z



## Elin Marie Østbø

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-344386

IP: 80.202.xxx.xxx

2021-03-10 09:39:56Z



## Ingvild Klungland Lund

Actas representant

Serienummer: 9578-5993-4-3299633

IP: 85.164.xxx.xxx

2021-03-10 17:04:28Z



Penneo Dokumentnøkkel: 0KX17-UZ8YG-6H447-5C555-Q0Z2B-ZVEA6

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>

# 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: oleagjerull@yahoo.no

IP: 31.45.xxx.xxx

2021-03-10 17:07:34Z



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>