

Årsregnskap 2021

Normisjon Region Øst

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Resultatregnskap

Normisjon Region Øst

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekter		914 285	469 048
Leieinntekter		604 500	287 402
Tilskudd	1	2 360 861	2 274 758
Gaveinntekter		4 367 046	2 917 515
Andre inntekter		456 280	2 282 518
Sum driftsinntekter		8 702 971	8 231 241
Varekostnad		152 973	87 894
Lønnskostnad	2	4 989 197	4 177 584
Ordinære avskrivninger	3	324 978	62 221
Annen driftskostnad		3 932 222	3 636 909
Sum driftskostnader		9 399 371	7 964 608
Driftsresultat		-696 399	266 633
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	305
Annen renteinntekt		10 793	17 663
Annen finansinntekt	4	27 162	3 076
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		2 100	0
Annen rentekostnad		385	0
Annen finanskostnad	4	0	2 658
Resultat av finansposter		35 471	18 385
Årsresultat		-660 929	285 018
Overføringer			
Overføring fra / til annen egenkapital	5	-180 339	342 280
Overført fra annen egenkapital med restriksjoner	5	-480 590	-57 262
Sum overføringer		-660 929	285 018

Balanse

Normisjon Region Øst

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3	5 753 115	1 242 549
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	220 828	127 006
Sum varige driftsmidler		5 973 943	1 369 555
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	7	81 841	37 375
Andre langsiktige fordringer til selskap i Normisjon	4	125 387	170 660
Andre langsiktige fordringer		7 932	7 932
Sum finansielle anleggsmidler		215 160	215 967
Sum anleggsmidler		6 189 103	1 585 522
Omløpsmidler			
Varer			
Lager av varer og annen beholdning		31 768	7 168
Sum varer		31 768	7 168
Fordringer			
Kundefordringer	4	497 206	848 256
Kundefordringer på selskap i Normisjon	4	433 291	301 173
Andre kortsiktige fordringer		7 903	171 100
Sum fordringer		938 399	1 320 529
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		174 049	173 083
Sum investeringer		174 049	173 083
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		13 760 826	6 702 432
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		13 760 826	6 702 432
Sum omløpsmidler		14 905 042	8 203 212
Sum eiendeler		21 094 145	9 788 734

Balanse

Normisjon Region Øst

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 6	13 367 911	4 690 469
Annen egenkapital med restriksjoner	5, 6	6 160 365	3 832 517
Sum opptjent egenkapital		19 528 276	8 522 986
Sum egenkapital		19 528 276	8 522 986
Gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		6 500	0
Sum annen langsiktig gjeld		6 500	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	575 272	367 807
Skyldig offentlige avgifter		464 710	318 843
Annen kortsiktig gjeld		519 387	579 098
Sum kortsiktig gjeld		1 559 369	1 265 748
Sum gjeld		1 565 869	1 265 748
Sum egenkapital og gjeld		21 094 145	9 788 734

Oslo
Styret i Normisjon Region Øst

Anders Østby
styreleder

Elin Marie Østbø
nestleder

Anne Birgit Aandstad
styremedlem

Trond Rønning
styremedlem

Sigfrid Sollie Fremstad
styremedlem

Elin Gravem
Vara for styremedlem

Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv
daglig leder

Therese Andreassen
Ansattes representant

Marte Kolstad
Act as representant

Noter

Normisjon Region Øst

Regnskapsprinsipper

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

Foreningen er ikke regnskapspliktig, men har valgt å sette opp årsregnskap i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. 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 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. Foreningen har et stort fremførbart underskudd, og vil vanskelig komme i en skatteposisjon.

Gaver

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

Noter

Normisjon Region Øst

Note 1 Tilskudd

Posten tilskudd er slått sammen av:	2021	2020
Fylkeskommunale tilskudd til barne- og ungdomsarbeidet mm.	760 552	778 751
Prosjektmidler	124 565	489 548
MVA kompensasjon	729 495	374 328
Tilskudd kompensasjonsordning	554 827	561 108
Andre tilskudd	191 422	71 023
Sum	2 360 861	2 274 758

Tilskudd er bruttoført i resultatregnskapet.

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

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	4 806 690	4 132 513
Arbeidsgiveravgift	658 245	561 708
Pensjonskostnader	329 449	247 553
Refusjon sykepengar	-530 550	-296 164
Andre ytelser	189 837	179 002
Viderefakturert lønn *	-464 474	-647 028
Sum	4 989 197	4 177 584

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

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

Antall sysselsatt årsverk i regnskapsåret: 7

Noter

Normisjon Region Øst

Note 3 Varige driftsmidler

	Tomter, bygninger o. a fast eiendom	Tomter	Driftsløsøre, inventar o. a utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 31.12	1 130 818	250 000	426 920	1 807 738
Tilgang ved sammenslåing Oppland	7 322 045	596 000	399 587	8 317 632
Anskaffelseskost 01.01.	8 452 863	846 000	826 507	10 125 370
akkumulerte avskrivninger	3 571 328	0	720 510	4 291 838
Anskaffelseskost 31.12	4 881 535	846 000	105 997	5 833 532
Tilgang	25 580	0	114 831	140 411
Avgang				
Balansført verdi 31.12	4 907 115	846 000	220 828	5 973 943
Årets avskrivning, nedskrivning og reversering	230 457	0	94 521	324 978
Økonomisk levetid	8-40 år		3-10 år	

Tomter avskrives ikke.

Endring i avskrivningsplan

Økonomisk levetid bygning Haraset er korrigert fra 200 år til 40 år. Estimatendring gjort etter knekkpunktmetoden, dvs estimatendringen resultatføres over gjenværende avskrivningstid.

Note 4 Mellomværende med selskap i Normisjon

Fordringer	2021	2020
Langsiktig lån til Viator	125 387	170 660
Kundefordringer på selskap i Normisjon	433 291	301 173
Andre fordringer som inngår i kundefordringer	310 469	284 848
Gjeld	2021	2020
Leverandørgjeld	46 299	-38 424

Normisjon Region Øst har valutarisikoen på lånet til Viator, og har ført kr 6 493 i finansinntekt ifm justering valuta.

Noter

Normisjon Region Øst

Note 5 Egenkapital

	Annen egenkapital	Egenkapital med restriksjoner	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	4 690 469	3 832 517	8 522 986
Endringer ført mot EK *	9 032 294	2 633 923	11 666 217
Pr. 01.01	13 722 763	6 466 440	20 189 203
Justering 2020 **	-274 514	274 514	0
Tilført / brukt 2021	100 000	-580 590	-480 590
Årets resultat	-180 339	0	-180 339
Pr 31.12	13 367 911	6 160 364	19 528 276

*Gjelder sammenslåing med Normisjon Region Oppland. Se note 6.

**Justering skyldes at egenkapital konti på Normisjon Region Oppland ikke tidligere er hensyntatt ved bruk av fond.

Spesifikasjon av annen egenkapital

Avdelinger AEK	Pr.01.01	Tilført	Årets resultat	Sum egenkapital
Normisjon Region Øst	6 394 814	-174 514	244 018	6 464 318
Haraset Leirsted	-647 174	0	-7 732	-654 906
Fossheim Leirsted	970 069	0	-56 759	913 310
Kirketeigen	3 694 177	0	-110 693	3 583 484
Skogstad	3 310 874	0	-249 173	3 061 701
Sum	13 722 759	-174 514	-180 339	13 367 911

Spesifikasjon av egenkapital med selvpålagte restriksjoner

Oslofondet skal brukes til prosjekter som fremmer barne- og ungdomsarbeid i Oslo, sum kr 912 387. Redusert med kr 133 438 i år.

Regionfondet er en buffer for å sikre drift i perioder med lavere inntekter enn utgifter, sum kr 1 738 261. Redusert med kr 261 739 i år.

Vedlikeholdsfond Fossheim skal brukes til vedlikehold av Fossheim Leirsted, sum kr 475 192. Ingen endringer i år.

Kari Skøines minnefond, Ivar Hestekinds fond og Oline Fjelds minnefond er øremerket drift Normisjon Region Oppland. Avkastning fra fondene skal brukes til driften i Normisjon Region Oppland. Sum kr 692 409. Redusert med kr 100 000 i år.

Gudbrandsdal fond skal brukes til aktivitet i Gudbrandsdalen for de organisasjoner som har jobbet der, sum kr 241 000.

Valdres fond skal brukes til arbeid i Valdres-området, sum kr 1 875 028. Ingen endringer i år.

Spesifikasjon av egenkapital med eksterne restriksjoner

Fermatefondet er en gave mottatt øremerket til personer som ikke klarer å betale for samtale og / eller veiledning hos Fermate, sum kr 11 500. Ingen endringer i år.

Lørenskogfondet skal brukes til etablering og drift av kristen virksomhet i Lørenskog og Omegn, sum kr 214 587. Reduksjon med kr 85 413.

Noter

Normisjon Region Øst

Note 6 Sammenslåing Normisjon Region Oppland

Det er inngått avtale med virkning fra 01.01.2021 om sammenslåing mellom Foreningen Normisjon Region Oppland og Foreningen Normisjon Region Øst. Normisjon Region Øst overtar alle avtaler som er knyttet til eiendelene og rettighetene med alle rettigheter og forpliktelser iht avtale.

Sammenligningstallene er ikke omarbeidet.

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

Langsiktige investeringer (anleggsmidler) verdsettes til anskaffelseskost. Hvis virkelig verdi er lavere og det antas å ikke være forbigående, foretas det en vurdering vedr nedskrivning. Det er i år ingen indikasjoner/ informasjon om nedskrivningsbehov.

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."

Anne-Lin Bringaker Hynnekleiv

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1389392

IP: 84.215.xxx.xxx

2022-02-23 13:48:01 UTC



Anders Østby

Styreleder

Serienummer: 9578-5995-4-151004

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-02-23 13:54:32 UTC



Anne Birgit Aandstad

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-3483937

IP: 37.200.xxx.xxx

2022-02-23 14:18:26 UTC



Elin Marie Østbø

Nestleder

Serienummer: 9578-5997-4-344386

IP: 80.202.xxx.xxx

2022-02-23 15:18:32 UTC



Linnéa Maria Therese Andreassen

Ansattes representant

Serienummer: 9578-5995-4-258324

IP: 84.214.xxx.xxx

2022-02-24 11:30:16 UTC



Trond Rønning

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2017896

IP: 81.167.xxx.xxx

2022-02-24 14:27:28 UTC



Elin Gravem

Vara for styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1729840

IP: 84.234.xxx.xxx

2022-02-25 13:49:27 UTC



Sigfrid K Sollie Fremstad

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2049406

IP: 51.175.xxx.xxx

2022-02-25 14:29:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 3GMT6-HT6BJ-15ECX-F555K-PXJ0-ENGD2

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."

Marte Kolstad

Actas representant

Serienummer: marte.kolstad@hotmail.com

IP: 46.193.xxx.xxx

2022-03-01 09:02:55 UTC

Marte Killingmo Kolstad

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>