

Årsregnskap

2009

Samfunnshuset på
Skedsmokorset BA

Resultatregnskap

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2009	2008
Annen driftsinntekt		<u>2 420 622</u>	<u>2 383 338</u>
Varekostnader		0	6 426
Lønnskostnader m.m.	5, 6, 8	1 331 073	1 424 377
Avskrivning på driftsmidler	1	448 643	421 012
Annen driftskostnad	6	<u>1 073 775</u>	<u>1 123 454</u>
Sum driftskostnader		<u>2 853 491</u>	<u>2 975 269</u>
Driftsresultat		<u>-432 869</u>	<u>-591 931</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		284 198	475 825
Annen rentekostnad		<u>0</u>	<u>391</u>
Resultat av finansposter		<u>284 198</u>	<u>475 433</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-148 671</u>	<u>-116 498</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>60 944</u>	<u>60 723</u>
Årsresultat		<u>-209 615</u>	<u>-177 221</u>
Overføringer			
Overført fra overkursfond		<u>209 615</u>	<u>177 221</u>

Balanse

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Eiendeler	Note	2009	2008
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Evigvarende bruksrett	3	<u>11 333 435</u>	<u>11 333 435</u>
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>1 312 315</u>	<u>1 645 721</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>3 915</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 649 665</u>	<u>12 979 156</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		109 660	33 333
Andre fordringer		<u>122 067</u>	<u>148 845</u>
Sum fordringer		<u>231 727</u>	<u>182 178</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	2	<u>7 906 376</u>	<u>7 763 116</u>
Sum omløpsmidler		<u>8 138 103</u>	<u>7 945 294</u>
Sum eiendeler		<u>20 787 768</u>	<u>20 924 450</u>

Balanse

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Egenkapital og gjeld	Note	2009	2008
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	4	540 000	540 000
Overkursfond	4	19 864 202	20 073 817
Sum innskutt egenkapital		<u>20 404 202</u>	<u>20 613 817</u>
Sum egenkapital		<u>20 404 202</u>	<u>20 613 817</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		60 375	98 910
Betalbar skatt	7	60 974	60 753
Skyldig offentlige avgifter		115 240	79 302
Annen kortsiktig gjeld		146 977	71 668
Sum kortsiktig gjeld		<u>383 566</u>	<u>310 633</u>
Sum gjeld		<u>383 566</u>	<u>310 633</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 787 768</u>	<u>20 924 450</u>

Skedsmo, den 15.04.2010



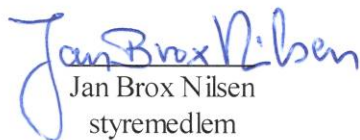
Anne Line Gudbjørgsrud
styremedlem



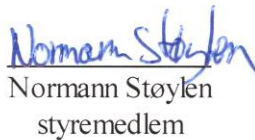
Eivind Klemp
daglig leder



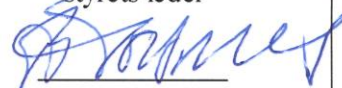
Bente Skulstad Austrått
styrets leder



Jan Brox Nilsen
styremedlem



Normann Støylen
styremedlem



Bjørnar Torsnes
styremedlem

Noter 2009

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel er ikke balanseført i henhold til god regnskapsskikk for små foretak.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 1 Anleggsmidler			
Type anleggsmiddel	Inventar	Ombygging	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 160 701	2 888 038	4 048 739
Tilgang	29 383	85 854	115 237
Anskaffelseskost 31.12	1 190 084	2 973 892	4 163 976
Akkumulerte avskrivninger 31.12	959 669	1 891 992	2 851 661
Balanseført verdi pr. 31.12	230 415	1 081 900	1 312 315
Avskrivningstid	5 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	147 064	301 579	448 643

Note 2 Bankinnskudd

	2009	2008
Bundne skattetrekksmidler:	21 080	27 931

Noter 2009

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Note 3 Immaterielle eiendeler

Balanseført immateriell eiendel på kr 11.333.435,- gjelder evigvarende bruksrett og økonomisk støtte ihht. inngått avtale med ICA.

Note 4 Egenkapital

	Andelskapital	Overkursfond	Sum
Egenkapital pr 31.12.2008	540 000	20 073 817	20 613 817
Årets resultat		-209 615	-209 615
Egenkapital pr 31.12.2009	540 000	19 864 202	20 404 202

Note 5 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2009	2008
Lønn	587 410	630 824
Arbeidsgiveravgift	97 743	102 970
Pensjonskostnader	66 441	89 526
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 283	16 004
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	574 196	585 053
Sum	1 331 073	1 424 377

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2009 vært 2 ansatte i tillegg til tilsynsvakter.

Det er i tillegg kjøpt tjenester fra andre til tilsynsvakt og administrasjon.

Daglig leder mottar ikke lønn fra Samfunnshuset på Skedsmokorset BA. Tjenesten kjøpes fra Skedsmokorset Kulturforum. I 2009 er det betalt kr 343.391,- for denne tjenesten.

Note 6 Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Personer	2009
Daglig leder	0
Styre	49 000
Revisor, revisjon	41 250 *
Revisor, bistand	15 000 *

Daglig leder er ikke ansatt i Samfunnshuset på Skedsmokorset BA. Se note 5.

* Inkludert merverdiavgift kr 13.150,-

Note 7 Skatt

	2009	2008
Betalbar skatt på formue	60 974	60 753
Utsatt skatt	0	0
For mye avsatt skatt 2007	-30	-30
Skattekostnad	60 944	60 723

I henhold til god regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel, kr 715.847,- ikke balanseført

Note 8 Pensjonsforpliktelse

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Spesifikasjon til resultatregnskap

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2009	2008
Annen driftsinntekt			
3600	Leiekontrakter	-62 505,00	-69 420,00
3613	Leie samf lokaler/utstyr	-1 510 885,00	-1 509 862,00
3910	Tilskudd fra Hakon	-842 568,00	-804 056,00
7792	Utgifter v/leieforhold	-4 663,67	
		-2 420 621,67	-2 383 338,00
Varekostnader			
4500	Fremmedytesle underentreprise	0,00	6 426,41
		0,00	6 426,41
Lønnskostnader m.m.			
5010	Vaktmesterlønn	312 115,88	355 657,92
5011	Tilsyns- og vikarlønn	128 114,03	171 161,23
5040	Tillitsvalgte, honorar, lønn	103 000,00	40 950,00
5045	Honorar uten innberetning	0,00	7 000,00
5092	Feriepenger	59 377,77	56 055,00
5210	Fri telefon	4 400,00	4 800,00
5251	Gruppelivsforsikring	883,00	884,00
5255	Pensjonspremie/ulykke	66 441,00	89 526,00
5401	Arbeidsgiveravgift	98 031,00	103 272,00
5405	Arbeidsgiveravgift pål. feriep	-288,00	-302,00
5800	Refusjon av sykepenger	-15 198,00	0,00
5990	Annen personalkostnad	0,00	10 320,00
6785	Innleide administrasjonstjenster	343 390,50	333 000,00
6795	Tilsynsvakt innleid	230 806,25	252 052,50
		1 331 073,43	1 424 376,65
Avskrivning på driftsmidler			
6017	Avskrivning på inventar	448 642,75	421 012,00
		448 642,75	421 012,00
Annen driftskostnad			
6200	Strøm	133 780,14	182 086,43
6270	Renholdsmateriell	249,00	3 524,75
6325	Forbruksmaterieill	58 383,58	23 968,23
6365	Vask/renhold	422 087,51	409 947,22
6430	Leie kontomaskiner	31 880,00	33 709,25
6540	Inventar	53 240,54	32 921,80
6542	Programvare/datamaskiner	30 234,75	39 257,50
6600	Vedlikehold bygg	29 064,73	63 417,72
6620	Vedlikehold inventar	0,00	1 792,00
6630	Vedlikehold installasjoner	39 454,03	14 347,16
6640	Serviceavtaler	11 197,50	10 287,50
6701	Revisjonshonorar	56 250,00	65 750,00
6704	Advokathonorar	43 285,63	47 766,25
6705	Regnskapshonorar	53 384,00	49 125,00
6790	Annen fremmed tjeneste	0,00	41 707,50
6800	Kontorrekvisita	16 878,90	21 512,38
6840	Aviser, tidsskrifter m. v.	6 690,92	2 284,00
6901	Telefon	14 702,48	22 718,29
6940	Porto	14 316,25	5 675,00
7100	Bilgodtgjørelser	105,00	2 539,50
7329	Annen reklamekostnad	24 154,00	31 821,25
7410	Kontingenter, ikke-fradragsber.	200,00	200,00
7420	Gave, fradragsberettiget	242,00	0,00
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	1 344,90	1 418,80
7500	Forsikringspremie	7 559,00	3 923,00
7711	Møteutgifter	16 184,00	12 034,91
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA			
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA		15.04.2010 13:11:07	Side 1

Spesifikasjon til resultatregnskap

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2009	2008
7715	Bedriftsforsamlingsmøter	8 195,00	0,00
7770	Bank- og kortgebyr	2 816,00	1 868,50
7790	Andre kostnader	1 158,76	-3 916,11
7821	Inngått tidl. avskrevne fordringer (ord)	0,00	-22 434,00
7831	Konstatert tap på kundefordringer	-3 263,76	35 500,00
7839	Avsatt til delkredere (bed.øk)	<u>0,00</u>	<u>-11 300,00</u>
		1 073 774,86	1 123 453,83
Annen renteinntekt			
8040	Renteinntekt, skattefri	-567,00	-47,00
8051	Renteinntekt bankinnskudd	-283 631,37	-475 715,62
8059	Andre renteinntekter	<u>0,00</u>	<u>-62,00</u>
		-284 198,37	-475 824,62
Annen rentekostnad			
8159	Annen rentekostnad	<u>0,00</u>	<u>391,27</u>
		0,00	391,27
Skattekostnad på ordinært resultat			
8301	Betalbare skatter	<u>60 944,00</u>	<u>60 723,00</u>
		60 944,00	60 723,00
Overført fra overkursfond			
8962	Overført fra overkursfond	<u>-209 615,00</u>	<u>-177 220,54</u>
		-209 615,00	-177 220,54

Spesifikasjon til balanse

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2009	2008
Evigvarende bruksrett			
1390	Evigvarende bruksrett	11 333 435,00	11 333 435,00
		11 333 435,00	11 333 435,00
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			
1250	Inventar	0,00	19 000,00
1252	Bord	60 100,00	46 000,00
1254	Lydanlegg	119 225,00	151 000,00
1255	Ombygging	192 600,00	331 800,00
1256	Teleskopamfi	674 000,00	776 000,00
1257	Overvåkningsanlegg	15 300,00	21 600,00
1258	Oppgradering kjøkken	57 300,00	97 600,00
1259	Brannører	57 000,00	75 000,00
1261	Bord og stoler	11 000,00	33 536,00
1262	Farseggen istandsetting	83 000,00	17 225,00
1265	Lyd, lysanlegg, dimmer, miks	42 790,00	76 960,00
		1 312 315,00	1 645 721,00
Investeringer i aksjer og andeler			
1396	Egenkapitalinnskudd KLP	3 915,00	0,00
		3 915,00	0,00
Kundefordringer			
1575	Husleierestanser 2008	0,00	33 332,99
1579	Husleierestanser 2009	109 660,00	0,00
		109 660,00	33 332,99
Andre fordringer			
1573	Tilgode strøm	78 358,00	0,00
1742	Forskuddsbetalt avis	2 205,00	2 021,00
1745	Forskuddsbetalt honorar	41 504,00	0,00
1760	Påløpne renteinntekter	0,00	146 824,00
		122 067,00	148 845,00
Bankinnskudd, kontanter			
1900	Kontanter norske	6 353,00	11 922,00
1920	DnBNOR 24.88480	309 102,21	370 512,16
1922	DnBNOR 1503.01.83816	6 436 193,24	224 478,00
1924	DnBNOR 5076.09.16452	0,00	6 030 460,27
1925	LillestrømBanken.42.27331	1 133 647,26	1 097 812,63
1926	DnB NOR 24.89398	21 080,15	27 930,89
		7 906 375,86	7 763 115,95
Andelskapital			
2285	Andelskapital	-540 000,00	-540 000,00
		-540 000,00	-540 000,00
Overkursfond			
2286	Overkursfond	-19 864 201,75	-20 073 816,75
		-19 864 201,75	-20 073 816,75
Leverandørgjeld			
2400	Leverandørgjeld	-60 374,63	-98 910,19
		-60 374,63	-98 910,19
Betalbar skatt			
2510	Betalbar skatt, utlignet	-60 974,00	-60 753,00
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA			

Spesifikasjon til balanse

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	-60 974,00	-60 753,00
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-70 919,00	-41 847,00
2771 Skyldig arbeidsgiveravgift	-35 949,00	-28 795,00
2785 Påløpt arb.g.avg ferielønn	-8 372,00	-8 660,00
	-115 240,00	-79 302,00
Annen kortsiktig gjeld		
2941 Skyldige feriepenger	-59 377,48	-61 418,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	-87 600,00	-6 250,00
2992 Skyldig regnskap	0,00	-4 000,00
	-146 977,48	-71 668,00