

Årsregnskap

2008

Samfunnshuset på
Skedsmokorset BA

Resultatregnskap

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2008	2007
Annen driftsinntekt		<u>2 383 338</u>	<u>2 275 591</u>
Varekostnader		6 426	2 943
Lønnskostnader m.m.	5, 6, 8	1 424 377	1 594 363
Avskrivning på driftsmidler	1	421 012	378 316
Annen driftskostnad	6	1 123 454	1 369 081
Sum driftskostnader		<u>2 975 269</u>	<u>3 344 703</u>
Driftsresultat		<u>-591 931</u>	<u>-1 069 112</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		475 825	295 980
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	11
Annen rentekostnad		391	358
Resultat av finansposter		<u>475 433</u>	<u>295 611</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-116 498</u>	<u>-773 501</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>60 723</u>	<u>61 491</u>
Årsresultat		<u>-177 221</u>	<u>-834 992</u>
Overføringer			
Overført fra overkursfond		177 221	660 582
Overført fra annen egenkapital		0	174 410
Sum overføringer		<u>-177 221</u>	<u>-834 992</u>

Balanse

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Eiendeler	Note	2008	2007
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>1 645 721</u>	<u>1 746 955</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 979 156</u>	<u>13 080 390</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		33 333	59 200
Andre fordringer		<u>148 845</u>	<u>55 060</u>
Sum fordringer		<u>182 178</u>	<u>114 260</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter	2	<u>7 763 116</u>	<u>7 885 889</u>
Sum omløpsmidler		<u>7 945 294</u>	<u>8 000 149</u>
Sum eiendeler		<u>20 924 450</u>	<u>21 080 539</u>


Balanse


Samfunnshuset på Skedsmokorset BA


Egenkapital og gjeld	Note	2008	2007
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Andelskapital	4	540 000	540 000
Overkursfond	4	20 073 817	20 251 037
Sum innskutt egenkapital		<u>20 613 817</u>	<u>20 791 037</u>
Opptjent egenkapital			
Sum egenkapital		<u>20 613 817</u>	<u>20 791 037</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		98 910	13 453
Betalbar skatt	7	60 753	61 491
Skyldig offentlige avgifter		79 302	89 170
Annen kortsiktig gjeld		71 668	125 387
Sum kortsiktig gjeld		<u>310 633</u>	<u>289 501</u>
Sum gjeld		<u>310 633</u>	<u>289 501</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 924 450</u>	<u>21 080 539</u>

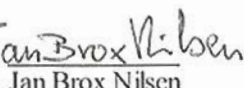
Skedsmo, den 23.03.2009

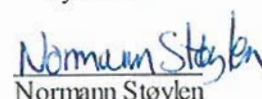

Anne Line Gudbjørgrud
styremedlem


Eivind Klemp
daglig leder


Bente Skulstad Austrått
styrets leder


Nordis Vik Olausson
styremedlem


Jan Brox Nilsen
styremedlem


Normann Støylen
styremedlem

Noter 2008**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 nettofort. 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	948 178	2 780 783	3 728 961
Tilgang	212 523	107 255	319 778
Anskaffelseskost 31.12	1 160 701	2 888 038	4 048 739
Akkumulerte avskrivninger 31.12	812 605	1 590 413	2 403 018
Balanseført verdi pr. 31.12	348 096	1 297 625	1 645 721
Avskrivningstid	5 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	124 449	296 563	421 012

Note 2 Bankinnskudd		
	2008	2007
Bundne skattetrekksmidler:	27 931	82 703

Noter 2008**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 31.12.2007	540 000	20 251 038	20 791 038
Årets resultat		-177 221	-177 221
Egenkapital pr 31.12.2008	540 000	20 073 817	20 613 817

Note 5 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2008	2007
Lønn	630 824	916 078
Arbeidsgiveravgift	102 970	142 862
Pensjonskostnader	89 526	91 537
Andre lønnsrelaterte ytelser	16 004	18 067
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	585 053	425 819
Sum	1 424 377	1 594 363

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2008 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 2008 er det betalt kr 333.000,- for denne tjenesten.

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

Personer	2008
Daglig leder	0
Styre	47 950
Revisor, revisjon	49 500 *
Revisor, bistand	16 250 *

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

* Inkludert merverdiavgift kr 13.150,-

Note 7 Skatt

	2008	2007
Betalbar skatt på formue	60 753	61 491
Utsatt skatt	0	0
For mye avsatt skatt 2007	-30	0
Skattekostnad	60 723	61 491

Utsatt skattefordel, kr 652.553,- er ikke inntektsført ihht God regnskapsskikk (GRS) for små foretak.

Note 8 Pensjonsforpliktelser

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Spesifikasjon til resultatregnskap

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2008	2007
Annen driftsinntekt			
3600	Leiekontrakter	-69 420,00	-57 668,00
3613	Leie samlokaler/utstyr	-1 509 862,00	-1 300 981,00
3910	Tilskudd fra Hakon	-804 056,00	-804 056,00
3911	Ref vaktmester/reinhold	0,00	-112 885,56
		-2 383 338,00	-2 275 590,56
Varekostnader			
7792	Utgifter v/leieforhold	6 426,41	2 942,75
		6 426,41	2 942,75
Lønnskostnader m.m.			
5001	Lønn ansatte	355 657,92	348 174,21
5011	Tilsyns- og vikarlønn	171 161,23	315 247,73
5016	Lønn administrasjon	0,00	79 999,00
5040	Tillitsvalgte, honorar, lønn	-40 950,00	82 870,00
5045	Honorar uten innberetning	7 000,00	0,00
5092	Feriepenger	56 055,00	89 787,00
5210	Fri telefon	4 800,00	-4 800,00
5251	Gruppesikring	884,00	832,00
5255	Pensjonspremie/ulykke	89 526,00	91 537,32
5401	Arbeidsgiveravgift	103 272,00	127 984,00
5405	Arbeidsgiveravgift på ferie	-302,00	14 878,00
5990	Annen personalkostnad	10 320,00	12 434,70
6785	Innleide administrasjonstjenster	333 000,00	135 000,00
6795	Tilsynsvakt innleid	252 052,50	290 818,75
		1 424 376,65	1 594 362,71
Avskrivning på driftsmidler			
6017	Avskrivning på inventar	421 012,00	378 316,14
		421 012,00	378 316,14
Annen driftskostnad			
6200	Strom	182 086,43	204 848,03
6270	Renholdsmateriell	3 524,75	14 864,09
6325	Forbruksmaterieil	23 968,23	2 310,38
6365	Vask/reinhold	409 947,22	190 342,75
6430	Leie kontormaskiner	33 709,25	0,00
6540	Inventar	32 921,80	79 354,77
6542	Programvare/datamaskiner	39 257,50	0,00
6600	Vedlikehold bygg	63 417,72	122 308,62
6620	Vedlikehold inventar	1 792,00	101 518,38
6630	Vedlikehold installasjoner	14 347,16	24 104,62
6640	Serviceavtaler	10 287,50	36 204,00
6701	Revisjonshonorar	65 750,00	95 500,00
6704	Advokathonorar	47 766,25	46 250,00
6705	Regnskapshonorar	49 125,00	71 722,00
6790	Annen fremmed tjeneste	41 707,50	92 956,25
6800	Kontorrekvisita	21 512,38	37 877,40
6840	Aviser,tidsskrifter m v	2 284,00	3 998,84
6901	Telefon	22 718,29	21 976,20
6940	Porto	5 675,00	11 167,50
7100	Bilgodtgjørelser	2 539,50	4 395,50
7329	Annen reklamekostnad	31 821,25	71 055,50
7410	Kontingenter, ikke-fradragsber.	200,00	0,00
7420	Gave, fradragsberettiget	0,00	5 508,70
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	1 418,80	1 692,50
7500	Forsikringspremie	3 923,00	5 830,00
7711	Moteutgifter	12 034,91	26 757,67
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA			
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA		23.03.2009 11:07:14	Side 1

Spesifikasjon til resultatregnskap

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2008	2007
7715	Bedriftsårsamlingsmøter	0,00	8 785,60
7770	Bank- og kortgebyr	1 868,50	2 948,95
7790	Andre kostnader	-3 916,11	-3 611,36
7794	Tyveri, stjålet beløp	0,00	2 400,00
7795	Egne kulturarrangement	0,00	13 636,00
7821	Inngått tidl. avskrevne fordringer (ord)	-22 434,00	0,00
7831	Konstatert tap på kundefordringer	35 500,00	84 544,23
7839	Avsatt til delkredere (bed ok)	-11 300,00	-12 166,00
		1 123 453,83	1 369 081,12
Annen renteinntekt			
8040	Renteinntekt, skattefri	-47,00	0,00
8051	Renteinntekt bankinnskudd	-475 715,62	-295 979,82
8059	Andre renteinntekter	-62,00	0,00
		-475 824,62	-295 979,82
Rentekostnad til foretak i samme konsern			
8140	Rentekostnad, ikke fradrag	0,00	11,00
		0,00	11,00
Annen rentekostnad			
8159	Annen rentekostnad	391,27	357,92
		391,27	357,92
Skattekostnad på ordinært resultat			
8301	Betalbare skatter	60 723,00	61 491,00
		60 723,00	61 491,00
Overført fra overkursfond			
8962	Overført fra overkursfond	-177 220,54	-660 581,95
		-177 220,54	-660 581,95
Overført fra annen egenkapital			
8961	Overføringer fra annen egenkapital	0,00	-174 410,31
		0,00	-174 410,31

Spesifikasjon til balanse

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

	2008	2007
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	19 000,00	38 500,00
1252 Bord	46 000,00	0,00
1253 Gulvvaskemaskin	0,00	10 200,00
1254 Lydanlegg	151 000,00	0,00
1255 Ombygging	331 800,00	471 000,00
1256 Teleskopantenne	776 000,00	878 000,00
1257 Overvåkningsanlegg	21 600,00	27 900,00
1258 Oppgradering kjøkken	97 600,00	137 933,00
1259 Brannrøler	75 000,00	0,00
1260 Sceneteppe	0,00	16 400,00
1261 Bord og stoler	33 536,00	55 892,00
1262 Farseggen istandsetting	17 225,00	0,00
1265 Lyd, lysanlegg, dimmer, miks	76 960,00	111 130,00
	1 645 721,00	1 746 955,00
Kundefordringer		
1575 Husleierestanser 2008	33 332,99	0,00
1576 Husleierestanser 2007	0,00	70 500,00
1580 Delkrederavsetning	0,00	-11 300,00
	33 332,99	59 200,00
Andre fordringer		
1572 Forskudd til ansatte	0,00	11 250,00
1710 Forskuddsbetalte renter	0,00	2 100,00
1742 Forskuddsbetalt avis	2 021,00	41 710,00
1760 Påløpne renteinntekter	146 824,00	0,00
	148 845,00	55 060,00
Bankinnskudd, kontanter		
1900 Kontanter norske	11 922,00	1 917,50
1920 DnBNOR 24 88480	370 512,16	735 227,54
1922 DnBNOR 1503 01 83816	224 478,00	6 030 460,27
1924 DnBNOR 5076 09 16452	6 030 460,27	0,00
1925 LillestrømBanken.42.27331	1 097 812,63	1 035 580,01
1926 DnB NOR 24 89398	27 930,89	82 703,31
	7 763 115,95	7 885 888,63
Andelskapital		
2285 Andelskapital	-540 000,00	-540 000,00
	-540 000,00	-540 000,00
Overkursfond		
2286 Overkursfond	-20 073 816,75	-20 251 037,29
	-20 073 816,75	-20 251 037,29
Leverandorgjeld		
2400 Leverandorgjeld	-98 910,19	-13 453,34
	-98 910,19	-13 453,34
Betalbar skatt		
2510 Betalbar skatt, utlignet	-60 753,00	-61 491,00
	-60 753,00	-61 491,00
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA		

Spesifikasjon til balanse

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

	2008	2007
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrøkk	-41 847,00	-37 249,00
2771 Skyldig arbeidsgiveravgift	-28 795,00	-39 261,00
2785 Påløpt arb.g.avg.friklønn	-8 660,00	-12 660,00
	<u>-79 302,00</u>	<u>-89 170,00</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2941 Skyldige feriepenger	-61 418,00	-89 787,00
2960 Skyldig revisjonshonorar	0,00	-18 000,00
2961 Påløpne andre kostnader	0,00	-17 600,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	-6 250,00	0,00
2992 Skyldig regnskap	-4 000,00	0,00
	<u>-71 668,00</u>	<u>-125 387,00</u>