

# Årsregnskap

2010

Samfunnshuset på  
Skedsmokorset BA

# Resultatregnskap

## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Annen driftsinntekt		<u>2 927 130</u>	<u>2 420 622</u>
Lønnskostnader m.m.	5, 6, 8	1 399 712	1 331 073
Avskrivning på driftsmidler	1	424 045	448 643
Annen driftskostnad	6	1 432 581	1 073 775
Sum driftskostnader		<u>3 256 338</u>	<u>2 853 491</u>
Driftsresultat		<u>-329 208</u>	<u>-432 869</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		245 899	284 198
Annen rentekostnad		19	0
Resultat av finansposter		<u>245 880</u>	<u>284 198</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-83 328</u>	<u>-148 671</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>61 097</u>	<u>60 944</u>
Årsresultat		<u>-144 425</u>	<u>-209 615</u>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra overkursfond		<u>144 425</u>	<u>209 615</u>

# Balanse

## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA


<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Evigvarende bruksrett	3	<u>11 333 435</u>	<u>11 333 435</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>888 270</u>	<u>1 312 315</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>7 780</u>	<u>3 915</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 229 485</u>	<u>12 649 665</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		45 100	109 660
Andre fordringer		<u>41 608</u>	<u>122 067</u>
Sum fordringer		<u>86 708</u>	<u>231 727</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter	2	<u>8 411 806</u>	<u>7 906 376</u>
Sum omløpsmidler		<u>8 498 514</u>	<u>8 138 103</u>
Sum eiendeler		<u>20 727 999</u>	<u>20 787 768</u>


# Balanse

## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

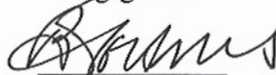
Egenkapital og gjeld	Note	2010	2009
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelskapital	4	540 000	540 000
Overkursfond	4	<u>19 719 777</u>	<u>19 864 202</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>20 259 777</u>	<u>20 404 202</u>
Sum egenkapital		<u>20 259 777</u>	<u>20 404 202</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		80 052	60 375
Betalbar skatt	7	61 126	60 974
Skyldig offentlige avgifter		103 724	115 240
Annen kortsiktig gjeld		<u>223 320</u>	<u>146 977</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>468 222</u>	<u>383 566</u>
Sum gjeld		<u>468 222</u>	<u>383 566</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 727 999</u>	<u>20 787 768</u>

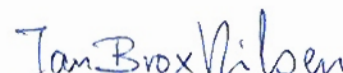
Skedsmo, den 28.03.2011


  
Anne Line Gudbjørgsrud  
styremedlem

  
Normann Støylen  
styremedlem

  
Eivind Klemp  
daglig leder

  
Bjørnar Torsnes  
styremedlem

  
Jan Brox Nilsen  
styrets leder

  
Ellen Kristine Bugge Tveita  
styremedlem

**Noter 2010**

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.

<b>Note 1 Anleggsmidler</b>			
Type anleggsmiddel	Inventar	Ombygging	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 190 084	2 973 892	4 163 976
Tilgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 190 084	2 973 892	4 163 976
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 081 614	2 194 092	3 275 706
Balanseført verdi pr. 31.12	108 470	779 800	888 270
Avskrivningstid	5 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	121 945	302 100	424 045

<b>Note 2 Bankinnskudd</b>		
	2010	2009
Bundne skattetrekkmidler:	15 208	21 080

**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 31.12.2009	540 000	19 864 202	20 404 202
Årets resultat		-144 425	-144 425
Egenkapital pr 31.12.2010	540 000	19 719 777	20 259 777

<b>Noter 2010</b>	
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA	

<b>Note 5</b>	<b>Lønnskostnader</b>
---------------	-----------------------

Lønnskostnader	2010	2009
Lønn	643 053	587 410
Arbeidsgiveravgift	102 314	97 743
Pensjonskostnader	77 013	66 441
Andre lønnsrelaterte ytelser	8 451	5 283
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	568 881	574 196
<b>Sum</b>	<b>1 399 712</b>	<b>1 331 073</b>

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2010 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 2010 er det betalt kr 353.700,- for denne tjenesten.

<b>Note 6</b>	<b>Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor</b>
---------------	--

Personer	2010
Daglig leder	0
Styre	45 000
Revisor, revisjon	36 000 inkl mva
Revisor, bistand	19 000 inkl mva

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

<b>Note 7</b>	<b>Skatt</b>
---------------	--------------

<b>Årets skattekostnad fordeler seg på</b>	<b>2010</b>
Betalbar skatt, formueskatt	61 097
Endringer i utsatt skatt	0
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>61 097</b>

<b>Beregning av årets skattegrunnlag</b>	
Resultat før skattekostnad	-83 328
Permanente forskjeller	1 230
Endring midlertidige forskjeller	191 979
Fremforbart skattemessig underskudd	-109 881
Skattepliktig formue	20 365 598
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>20 365 598</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2 010	2 009	Endring
Fordringer	1 819	4 939	3 120
Anleggsmidler	-52 476	136 383	188 859
Underskudd til fremføring	-2 509 681	-2 619 561	-109 880
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>-2 560 338</b>	<b>-2 478 239</b>	<b>82 099</b>

I henhold til god regnskapsskikk for små foretak er utsatt skattefordel ikke balanseført.

<b>Note 8</b>	<b>Pensjonsforpliktelser</b>
---------------	------------------------------

Andelslaget er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Andelslagets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

## Spesifikasjon til resultatregnskap

### Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2010	2009
<b>Annen driftsinntekt</b>			
3600	Leiekontrakter	-43 350,00	-62 505,00
3613	Leie samflokal/utstyr	-2 028 691,00	-1 510 885,00
3910	Tilskudd fra Hakon	-842 568,00	-842 568,00
7792	Utgifer v/leieforhold	-12 520,84	-4 663,67
		<b>-2 927 129,84</b>	<b>-2 420 621,67</b>
<b>Lønnskostnader m.m.</b>			
5010	Vaktmesterlønn	341 426,02	312 115,88
5011	Tilsyns- og vikarlønn	141 723,17	128 114,03
5013	Utbetaling jubileum	4 600,00	0,00
5040	Tillitsvalgte, honorar, lønn	98 000,00	103 000,00
5092	Feriepenger	58 581,10	59 377,77
5210	Fri telefon	4 800,00	4 400,00
5251	Grupplivsforsikring	787,00	883,00
5255	Pensjonspremie/ulykke	77 013,00	66 441,00
5401	Arbeidsgiveravgift	101 502,00	98 031,00
5405	Arbeidsgiveravgift pål. feriep	812,00	-288,00
5800	Refusjon av sykepenger	-1 277,00	-15 198,00
5920	Yrkesskadeforsikring	2 863,00	0,00
6785	Innleide administrasjonstjenster	353 700,00	343 390,50
6795	Tilsynsvakt innleid	215 181,25	230 806,25
		<b>1 399 711,54</b>	<b>1 331 073,43</b>
<b>Avskrivning på driftsmidler</b>			
6017	Avskrivning på inventar	424 045,00	448 642,75
		<b>424 045,00</b>	<b>448 642,75</b>
<b>Annen driftskostnad</b>			
6200	Strøm	315 069,75	133 780,14
6270	Renholdsmateriell	13 172,81	249,00
6325	Forbruksmateriell	56 655,01	58 383,58
6365	Vask/renhold	404 061,20	422 087,51
6430	Leie kontormaskiner	22 963,63	31 880,00
6540	Inventar	62 911,20	53 240,54
6542	Programvare/datamaskiner	29 472,69	30 234,75
6600	Vedlikehold bygg	40 362,70	29 064,73
6620	Vedlikehold inventar	2 704,00	0,00
6630	Vedlikehold installasjoner	40 563,66	39 454,03
6640	Serviceavtaler	8 303,00	11 197,50
6701	Revisjonshonorar	55 000,00	56 250,00
6704	Advokathonorar	36 703,10	43 285,63
6705	Regnskapshonorar	53 360,01	53 384,00
6790	Annen fremmed tjeneste	25 448,50	0,00
6800	Kontorrekvisita	10 433,50	16 878,90
6840	Aviser, tidskrifter m.v.	5 856,48	6 690,92
6901	Telefon	21 093,16	14 702,48
6940	Porto	14 558,75	14 316,25
7100	Bilgodtgjørelser	3 216,50	105,00
7329	Annen reklamekostnad	15 008,50	24 154,00
7330	50 års jubileum	132 915,70	0,00
7410	Kontingenter, ikke-fradragsber.	0,00	200,00
7420	Gave, fradragsberettiget	5 085,00	242,00
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	1 224,80	1 344,90
7500	Forsikringspremie	4 350,00	7 559,00
7711	Møteutgifter	5 219,50	16 184,00
7715	Bedriftsforeningsmøter	6 990,00	8 195,00
7770	Bank- og kortgebyr	1 966,50	2 816,00
7790	Andre kostnader	1 152,38	1 158,76
7831	Konstatert tap på kundeordringer	36 759,00	-3 263,76
		<b>1 432 581,03</b>	<b>1 073 774,86</b>
<b>Samfunnshuset på Skedsmokorset BA</b>			
<b>Samfunnshuset på Skedsmokorset BA</b>		<b>28.03.2011 08:51:51</b>	<b>Side 1</b>

## Spesifikasjon til resultatregnskap

### Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

	2010	2009
<b>Annen renteinntekt</b>		
8040     Renteinntekt, skattefri	0,00	-567,00
8051     Renteinntekt bankinnskudd	-245 697,71	-283 631,37
8059     Andre renteinntekter	-201,00	0,00
	<b>-245 898,71</b>	<b>-284 198,37</b>
 <b>Annen rentekostnad</b>		
8140     Rentekostnad, ikke fradrag	5,00	0,00
8159     Annen rentekostnad	14,00	0,00
	<b>19,00</b>	<b>0,00</b>
 <b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		
8301     Betalbare skatter	61 097,00	60 944,00
	<b>61 097,00</b>	<b>60 944,00</b>
 <b>Overført fra overkursfond</b>		
8962     Overført fra overkursfond	-144 425,02	-209 615,00
	<b>-144 425,02</b>	<b>-209 615,00</b>



## Spesifikasjon til balanse

### Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2010	2009
<b>Evigvarende bruksrett</b>			
1390	Evigvarende bruksrett	11 333 435,00	11 333 435,00
		<b>11 333 435,00</b>	<b>11 333 435,00</b>
<b>Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr</b>			
1252	Bord	39 400,00	60 100,00
1254	Lydanlegg	87 450,00	119 225,00
1255	Ombygging	53 400,00	192 600,00
1256	Teleskopamfi	572 000,00	674 000,00
1257	Overvåkningsanlegg	9 000,00	15 300,00
1258	Oppgradering kjøkken	17 000,00	57 300,00
1259	Brannører	39 000,00	57 000,00
1261	Bord og stoler	0,00	11 000,00
1262	Farseggen istandsetting	62 400,00	83 000,00
1265	Lyd, lysanlegg, dimmer, miks	8 620,00	42 790,00
		<b>888 270,00</b>	<b>1 312 315,00</b>
<b>Investeringer i aksjer og andeler</b>			
1396	Egenkapitalinnskudd KLP	7 780,00	3 915,00
		<b>7 780,00</b>	<b>3 915,00</b>
<b>Kundefordringer</b>			
1571	Husleierestanser 2010	45 100,00	0,00
1579	Husleierestanser 2009	0,00	109 660,00
		<b>45 100,00</b>	<b>109 660,00</b>
<b>Andre fordringer</b>			
1573	Tilgode strøm	0,00	78 358,00
1742	Forskuddsbetalt avis	2 295,00	2 205,00
1745	Forskuddsbetalt honorar	39 313,00	41 504,00
		<b>41 608,00</b>	<b>122 067,00</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
1900	Kontanter norske	27 438,00	6 353,00
1920	DnBNOR 24.88480	569 924,34	309 102,21
1922	DnBNOR 1503.01.83816	6 632 497,16	6 436 193,24
1925	LillestrømBanken.42.27331	1 166 738,49	1 133 647,26
1926	DnB NOR 24.89398	15 207,74	21 080,15
		<b>8 411 805,73</b>	<b>7 906 375,86</b>
<b>Andelskapital</b>			
2285	Andelskapital	-540 000,00	-540 000,00
		<b>-540 000,00</b>	<b>-540 000,00</b>
<b>Overkursfond</b>			
2286	Overkursfond	-19 719 776,73	-19 864 201,75
		<b>-19 719 776,73</b>	<b>-19 864 201,75</b>
<b>Leverandørgjeld</b>			
2400	Leverandørgjeld	-80 052,00	-60 374,63
		<b>-80 052,00</b>	<b>-60 374,63</b>
<b>Betalbar skatt</b>			
2510	Betalbar skatt, utlignet	-61 126,00	-60 974,00
		<b>-61 126,00</b>	<b>-60 974,00</b>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>			
2600	Forskuddstrekk	-58 734,00	-70 919,00
<b>Samfunnshuset på Skedsmokorset BA</b>			

## Spesifikasjon til balanse

### Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2010	2009
2771	Skyldig arbeidsgiveravgift	-35 806,00	-35 949,00
2785	Påløpt arb.g.avg ferielønn	<u>-9 184,00</u>	<u>-8 372,00</u>
		<b>-103 724,00</b>	<b>-115 240,00</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>			
2941	Skyldige feriepenge	-65 131,00	-59 377,48
2942	Skyldig honorar	-2 000,00	0,00
2965	Påløpt kostnad rengjøring	-156 189,00	0,00
2990	Annen kortsiktig gjeld	<u>0,00</u>	<u>-87 600,00</u>
		<b>-223 320,00</b>	<b>-146 977,48</b>