

# Årsregnskap

2011

Samfunnshuset på  
Skedsmokorset BA

# Resultatregnskap

## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Annendriftsinntekt		<u>3 037 152</u>	<u>2 927 130</u>
Lønnskostnader m.m.	5, 6, 8	1 397 273	1 399 712
Avskrivning på driftsmidler	1	289 354	424 045
Annendriftskostnad	6	1 192 516	1 432 581
Sum driftskostnader		<u>2 879 142</u>	<u>3 256 338</u>
Driftsresultat		<u>158 010</u>	<u>-329 208</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annentrenteinntekt		270 515	245 899
Annentfinansinntekt		1 011	0
Annentrentekostnad		105	19
Resultat av finansposter		<u>271 421</u>	<u>245 880</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>429 431</u>	<u>-83 328</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>62 361</u>	<u>61 097</u>
Årsresultat		<u>367 070</u>	<u>-144 425</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		367 070	0
Overført fra overkursfond		0	144 425
Sum overføringer		<u>367 070</u>	<u>-144 425</u>

# Balanse

## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

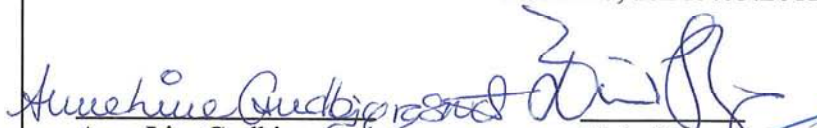
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Evigvarende bruksrett	3	<u>11 333 435</u>	<u>11 333 435</u>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	<u>776 475</u>	<u>888 270</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>11 640</u>	<u>7 780</u>
Sum anleggsmidler		<u>12 121 550</u>	<u>12 229 485</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		1 940	45 100
Andre fordringer		<u>171 804</u>	<u>41 608</u>
Sum fordringer		<u>173 744</u>	<u>86 708</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter	2	<u>8 618 968</u>	<u>8 411 806</u>
Sum omløpsmidler		<u>8 792 712</u>	<u>8 498 514</u>
Sum eiendeler		<u>20 914 262</u>	<u>20 727 999</u>

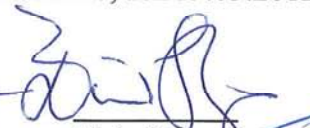
# Balanse


## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Egenkapital og gjeld	Note	2011	2010
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelskapital	4	540 000	540 000
Overkursfond	4	19 719 777	19 719 777
Sum innskutt egenkapital		<u>20 259 777</u>	<u>20 259 777</u>
Anneneigenkapital	4	<u>367 070</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital		<u>20 626 846</u>	<u>20 259 777</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		77 503	80 052
Betalbar skatt	7	62 361	61 126
Skyldig offentligeavgifter		55 443	103 724
Annenkortsiktig gjeld		<u>92 108</u>	<u>223 320</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>287 415</u>	<u>468 222</u>
Sum gjeld		<u>287 415</u>	<u>468 222</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>20 914 262</u>	<u>20 727 999</u>

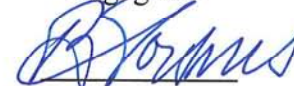
Skedsmo, den 19.03.2012

  
Anne Line Gudbjørgrud  
Styremedlem

  
Eivind Klemp  
Daglig leder

  
Jan Brox Nilsen  
Styrets leder

  
Normann Støylen  
Styrets nestleder

  
Bjørnar Torsnes  
Styremedlem

  
Kathleen Solveig Thoresen  
Styremedlem

**Noter 2011****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.

<b>Note 1 Anleggsmidler</b>			
Type anleggsmiddel	Inventar	Ombygging	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 190 084	2 973 892	4 163 976
Tilgang	177 559	0	177 559
Anskaffelseskost 31.12	1 367 643	2 973 892	4 341 535
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 177 968	2 387 092	3 565 060
Balanseført verdi pr. 31.12	189 675	586 800	776 475
Avskrivningstid	5 år	10-12 år	
Årrets avskrivninger	96 354	193 000	289 354

<b>Note 2 Bankinnskudd</b>		
	2011	2010
Bundne skattetrekkmidler:	85 970	15 208

**Note 3 Immaterielle eiendeler**

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

<b>Note 4 Egenkapital</b>				
	Andelskapital	Overkursfond	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2010	540 000	19 719 777	0	20 259 777
Årets resultat		0	367 070	367 070
Egenkapital pr 31.12.2011	540 000	19 719 777	367 070	20 626 846

<b>Noter 2011</b>	
Samfunnshuset på Skedsmokorset BA	

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

Lønnskostnader	2011	2010
Lønn	442 353	643 053
Arbeidsgiveravgift	72 253	102 314
Pensjonskostnader	64 455	77 013
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 553	8 451
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	811 659	568 881
<b>Sum</b>	<b>1 397 273</b>	<b>1 399 712</b>

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2011 vært 1 ansatt 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 2011 er det betalt kr 374.700,- for denne tjenesten.

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

Personer	2011
Daglig leder	0
Styre	50 000
Revisor, revisjon	30 000 inkl mva
Revisor, bistand	7 500 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>2011</b>
Betalbar skatt, formueskatt	62 361
Endringer i utsatt skatt	0
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>62 361</b>

<b>Beregning av årets skattegrunnlag</b>	
Resultat før skattekostnad	429 431
Permanente forskjeller	2 555
Endring midlertidige forskjeller	58 655
Fremførbart skattemessig underskudd	-490 641
Skattepliktig formue	20 786 946
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>20 786 946</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2 011	2 010	Endring
Fordringer	67	1 819	-1 752
Anleggsmidler	-109 379	-52 476	-56 903
Underskudd til fremføring	-2 019 040	-2 509 680	490 640
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>-2 128 352</b>	<b>-2 560 337</b>	<b>431 985</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

		2011	2010
<b>Annen driftsinntekt</b>			
3600	Leiekontrakter	-69 900,00	-43 350,00
3613	Leie samf.lokaler/utstyr	-2 089 199,25	-2 028 691,00
3910	Tilskudd fra Hakon	-871 624,00	-842 568,00
7792	Utgifter v/leieforhold	-6 428,85	-12 520,84
		<b>-3 037 152,10</b>	<b>-2 927 129,84</b>
<b>Lønnskostnader m.m.</b>			
5010	Vaktmesterlønn	344 010,75	341 426,02
5011	Tilsyns- og vikarlønn	0,00	141 723,17
5013	Utbetaling jubileum	0,00	4 600,00
5040	Tillitsvalgte, honorar, lønn	50 000,00	98 000,00
5092	Feriepenger	48 342,10	58 581,10
5210	Fri telefon	4 800,00	4 800,00
5251	Grupplivsforsikring	858,00	787,00
5255	Pensjonspremie/ulykke	64 455,00	77 013,00
5401	Arbeidsgiveravgift	65 437,00	101 502,00
5405	Arbeidsgiveravgift pål. ferie	6 816,00	812,00
5800	Refusjon av sykepenger	0,00	-1 277,00
5920	Yrkesskadeforsikring	0,00	2 863,00
5990	Annen personalkostnad	895,00	0,00
6785	Innleide administrasjonstjenster	374 700,00	353 700,00
6795	Tilsynsvakt innleid	436 958,75	215 181,25
		<b>1 397 272,60</b>	<b>1 399 711,54</b>
<b>Avskrivning på driftsmidler</b>			
6017	Avskrivning på inventar	289 354,00	424 045,00
		<b>289 354,00</b>	<b>424 045,00</b>
<b>Annen driftskostnad</b>			
6200	Strøm	160 088,08	315 069,75
6270	Renholdsmateriell	2 539,11	13 172,81
6325	Forbruksmaterieill	78 575,65	56 655,01
6365	Vask/renhold	332 575,53	404 061,20
6430	Leie kontormaskinerc	26 733,16	22 963,63
6540	Inventar	127 030,50	62 911,20
6542	Programvare/datamaskiner	73 082,00	29 472,69
6600	Vedlikehold bygg	93 600,50	40 362,70
6620	Vedlikehold inventar	750,00	2 704,00
6630	Vedlikehold installasjoner	56 640,18	40 563,66
6640	Scrvicevtaler	5 025,00	8 303,00
6701	Revisjonshonorar	37 500,00	55 000,00
6704	Advokathonorar	19 531,25	36 703,10
6705	Regnskapshonorar	48 336,32	53 360,01
6790	Annen fremmed tjeneste	0,00	25 448,50
6800	Kontorrekvisita	4 575,50	10 433,50
6840	Aviser,tidskrifter m.v.	4 772,52	5 856,48
6901	Telefon	25 468,21	21 093,16
6940	Porto	9 608,75	14 558,75
7100	Bilgodtgjørelser	3 857,15	3 216,50
7329	Annen reklamekostnad	17 347,50	15 008,50
7330	50 års jubileum	0,00	132 915,70
7420	Gave, fradragsberettiget	20 000,00	5 085,00
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	2 555,20	1 224,80
7500	Forsikringspremie	5 807,00	4 350,00
7711	Møteutgifter	20 483,26	5 219,50
7715	Bedriftsforsamlingsmøter	8 307,00	6 990,00
7770	Bank- og kortgebyr	2 364,00	1 966,50
7790	Andre kostnader	5 362,23	1 152,38
7831	Konstatert tap på kundefordringer	0,00	36 759,00
		<b>1 192 515,60</b>	<b>1 432 581,03</b>

## Spesifikasjon til resultatregnskap

### Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2011	2010
<b>Annen renteinntekt</b>			
8051	Renteinntekt bankinnskudd	-270 514,72	-245 697,71
8059	Andre renteinntekter	0,00	-201,00
		<u>-270 514,72</u>	<u>-245 898,71</u>
<b>Annen finansinntekt</b>			
8071	Utdeling på aksj. i andre norske selskap	-1 011,00	0,00
		<u>-1 011,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Annen rentekostnad</b>			
8140	Rentekostnad, ikke fradrag	0,00	5,00
8159	Annen rentekostnad	105,00	14,00
		<u>105,00</u>	<u>19,00</u>
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>			
8301	Betalbare skatter	62 361,00	61 097,00
		<u>62 361,00</u>	<u>61 097,00</u>
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>			
8960	Avsatt til annen egenkapital	367 069,62	0,00
		<u>367 069,62</u>	<u>0,00</u>
<b>Overført fra overkursfond</b>			
8962	Overført fra overkursfond	0,00	-144 425,02
		<u>0,00</u>	<u>-144 425,02</u>



## Spesifikasjon til balanse

### Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2011	2010
<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	18 700,00	39 400,00
1253	Dataservert	77 600,00	0,00
1254	Lydanlegg	55 675,00	87 450,00
1255	Ombygging	0,00	53 400,00
1256	Teleskopamfi	470 000,00	572 000,00
1257	Overvåkingsanlegg	2 700,00	9 000,00
1258	Oppgradering kjøkken	0,00	17 000,00
1259	Brannrør	21 000,00	39 000,00
1260	Sceneteppe	89 000,00	0,00
1262	Farseggen istandsetting	41 800,00	62 400,00
1265	Lyd, lysanlegg, dimmer, miks	0,00	8 620,00
		<b>776 475,00</b>	<b>888 270,00</b>
<b>Investeringer i aksjer og andeler</b>			
1396	Egenkapitalinnskudd KLP	11 640,00	7 780,00
		<b>11 640,00</b>	<b>7 780,00</b>
<b>Kundefordringer</b>			
1571	Husleierestanser 2010	0,00	45 100,00
1572	Husleierestanser 2011	1 940,00	0,00
		<b>1 940,00</b>	<b>45 100,00</b>
<b>Andre fordringer</b>			
1742	Forskuddsbetalt avis	2 399,00	2 295,00
1745	Forskuddsbetalt honorar	67 546,00	39 313,00
1746	Tilgode strøm	101 859,00	0,00
		<b>171 804,00</b>	<b>41 608,00</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
1900	Kontanter norske	1 752,00	27 438,00
1920	DnBNOR 24.88480	495 321,31	569 924,34
1922	DnBNOR 1503.01.83816	6 832 123,81	6 632 497,16
1925	LillestrømBanken.42.27331	1 203 800,41	1 166 738,49
1926	DnB NOR 24.89398	85 970,23	15 207,74
		<b>8 618 967,76</b>	<b>8 411 805,73</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	-19 719 776,73
		<b>-19 719 776,73</b>	<b>-19 719 776,73</b>
<b>Annen egenkapital</b>			
2050	Annen egenkapital	-367 069,62	0,00
		<b>-367 069,62</b>	<b>0,00</b>
<b>Leverandørgjeld</b>			
2400	Leverandørgjeld	-77 503,41	-80 052,00
		<b>-77 503,41</b>	<b>-80 052,00</b>
<b>Betalbar skatt</b>			
<b>Samfunnshuset på Skedsmokorset BA</b>			

## Spesifikasjon til balanse

### Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

		2011	2010
2510	Betalbar skatt, utlignet	-62 361,00	-61 126,00
		<b>-62 361,00</b>	<b>-61 126,00</b>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>			
2600	Forskuddstrekk	-32 733,00	-58 734,00
2771	Skyldig arbeidsgiveravgift	-15 894,00	-35 806,00
2785	Påløpt arb.g.avg ferielønn	-6 816,00	-9 184,00
		<b>-55 443,00</b>	<b>-103 724,00</b>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>			
2941	Skyldige feriepenger	-48 342,00	-65 131,00
2942	Skyldig honorar	0,00	-2 000,00
2965	Påløpt kostnad rengjøring	-41 700,00	-156 189,00
2990	Annen kortsiktig gjeld	-2 066,00	0,00
		<b>-92 108,00</b>	<b>-223 320,00</b>