

# Årsregnskap

2012

Samfunnshuset på  
Skedsmokorset BA

# Resultatregnskap

## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>	<b>Note</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Annen driftsinntekt		<u>3 346 961</u>	<u>3 037 152</u>
Lønnskostnader m.m.	5, 6, 8	1 450 467	1 397 273
Avskrivning på driftsmidler	1	214 675	289 354
Annen driftskostnad	6	<u>1 467 565</u>	<u>1 192 516</u>
Sum driftskostnader		<u>3 132 707</u>	<u>2 879 142</u>
Driftsresultat		<u>214 254</u>	<u>158 010</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		292 590	270 515
Annen finansinntekt		0	1 011
Annen rentekostnad		10	105
Resultat av finansposter		<u>292 580</u>	<u>271 421</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>506 834</u>	<u>429 431</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>63 746</u>	<u>62 361</u>
Årsresultat		<u>443 088</u>	<u>367 070</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		443 088	367 070
Sum overføringer		<u>443 088</u>	<u>367 070</u>

# Balanse

## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2012</b>	<b>2011</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>561 800</u>	<u>776 475</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler		<u>15 768</u>	<u>11 640</u>
Sum anleggsmidler		<u>11 911 003</u>	<u>12 121 550</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		2 350	1 940
Andre fordringer		<u>2 554</u>	<u>171 804</u>
Sum fordringer		<u>4 904</u>	<u>173 744</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter	2	<u>9 507 541</u>	<u>8 618 968</u>
Sum omløpsmidler		<u>9 512 445</u>	<u>8 792 712</u>
Sum eiendeler		<u>21 423 448</u>	<u>20 914 262</u>

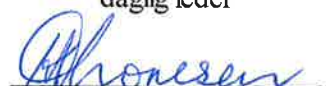
# Balanse


## Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

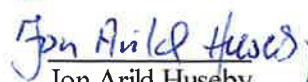
Egenkapital og gjeld	Note	2012	2011
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Andelskapital	4	540 000	540 000
Overkursfond	4	19 719 777	19 719 777
Sum innskutt egenkapital		<u>20 259 777</u>	<u>20 259 777</u>
Annen egenkapital	4	<u>810 157</u>	<u>367 070</u>
Sum egenkapital		<u>21 069 934</u>	<u>20 626 846</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		158 189	77 503
Betalbar skatt	7	63 776	62 361
Skyldig offentlige avgifter		61 116	55 443
Annen kortsiktig gjeld		70 433	92 108
Sum kortsiktig gjeld		<u>353 514</u>	<u>287 415</u>
Sum gjeld		<u>353 514</u>	<u>287 415</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>21 423 448</u>	<u>20 914 262</u>

Skedsmo, den 15.04.2013

  
Eivind Klemp  
daglig leder

  
Kathleen Solveig Thoresen  
styremedlem

  
Jan Brox Nilsen  
styrets leder

  
Jon Arild Huseby  
styremedlem

  
Bjørnar Torsnes  
styrets nestleder

  
Anne-Marie Lervik  
styremedlem

**Noter 2012****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	1 367 643	2 973 892	4 341 535
Tilgang	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	1 367 643	2 973 892	4 341 535
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 270 043	2 509 692	3 779 735
Balanseført verdi pr. 31.12	97 600	464 200	561 800
Avskrivningstid	5 år	10-12 år	
Årets avskrivninger	92 075	122 600	214 675

<b>Note 2 Bankinnskudd</b>		
	2012	2011
Bundne skattetrekksmidler:	86 099	85 970

**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	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 31.12.2011	540 000	19 719 777	367 070	20 626 847
Årets resultat		0	443 088	443 088
Egenkapital pr 31.12.2012	540 000	19 719 777	810 157	21 069 934

<b>Noter 2012</b>
<b>Samfunnshuset på Skedsmokorset BA</b>

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

Lønnskostnader	2012	2011
Lønn	409 309	442 353
Arbeidsgiveravgift	74 063	72 253
Pensjonskostnader	106 105	64 455
Andre lønnsrelaterte ytelser	5 762	6 553
Innleide tjenester administrasjon og tilsynsvakt	855 228	811 659
<b>Sum</b>	<b>1 450 467</b>	<b>1 397 273</b>

I gjennomsnitt har det i løpet av regnskapsåret 2012 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 2012 er det betalt kr 391.200,- for denne tjenesten.

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

Personer	2012
Daglig leder	0
Styre	55 000
Revisor, revisjon	30 000 inkl mva
Revisor, bistand	110 220 inkl mva

Bistand revisjon inkluderer bistand i forbindelse med omdannelse til aksjeselskap. Daglig leder er ikke ansatt i Samfunnshuset på Skedsmokorset BA. Se note 5.

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

<b>Årets skattekostnad fordeler seg på</b>	<b>2012</b>
Betalbar skatt, formueskatt	63 776
Avsatt for mye i fjor	-30
<b>Årets skattekostnad</b>	<b>63 746</b>

<b>Beregning av årets skattegrunnlag</b>	
Resultat før skattekostnad	506 834
Permanente forskjeller	2 576
Endring midlertidige forskjeller	31 409
Fremførbart skattemessig underskudd	-540 819
Skattepliktig formue	21 258 672
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>21 258 672</b>

Oversikt over midlertidige forskjeller	2 012	2 011	Endring
Fordringer	9	67	58
Anleggsmidler	-140 730	-109 379	31 351
Underskudd til fremføring	-1 478 221	-2 019 040	
<b>Sum midlertidige forskjeller</b>	<b>-1 618 942</b>	<b>-2 128 352</b>	<b>31 409</b>

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

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

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

**Spesifikasjon til resultatregnskap**

**Samfunnshuset på Skedsmokorset BA**

		2012	2011
<b>Annen driftsinntekt</b>			
3600	Leiekontrakter	-85 750,00	-69 900,00
3613	Leie samf.lokaler/utstyr	-2 380 747,00	-2 089 199,25
3910	Tilskudd fra Hakon	-871 621,00	-871 624,00
7792	Utgifter v/leieforhold	-8 843,02	-6 428,85
		<u><b>-3 346 961,02</b></u>	<u><b>-3 037 152,10</b></u>
<b>Lønnskostnader m.m.</b>			
5010	Vaktmesterlønn	314 815,40	344 010,75
5011	Tilsyns- og vikarlønn	36 750,00	0,00
5040	Tillitsvalgte, honorar, lønn	55 000,00	50 000,00
5092	Feriepenger	49 434,00	48 342,10
5210	Fri telefon	4 800,00	4 800,00
5251	Gruppelivs forsikring	961,00	858,00
5255	Pensjonspremie/ulykke	106 105,00	64 455,00
5401	Arbeidsgiveravgift	67 092,00	65 437,00
5405	Arbeidsgiveravgift pål. feriep	6 971,00	6 816,00
5800	Refusjon av sykepenger	-46 690,00	0,00
5990	Annen personalkostnad	0,00	895,00
6785	Innleide administrasjonstjenster	391 200,00	374 700,00
6795	Tilsynsvakt innleid	464 028,13	436 958,75
		<u><b>1 450 466,53</b></u>	<u><b>1 397 272,60</b></u>
<b>Avskrivning på driftsmidler</b>			
6017	Avskrivning på inventar	214 675,00	289 354,00
		<u><b>214 675,00</b></u>	<u><b>289 354,00</b></u>
<b>Annen driftskostnad</b>			
6200	Strøm	163 042,64	160 088,08
6270	Renholdsmateriell	13 759,08	2 539,11
6325	Forbruksmaterieell	75 913,53	78 575,65
6365	Vask/renhold	434 918,11	332 575,53
6430	Leie kontormaskiner	26 803,18	26 733,16
6540	Inventar	27 915,00	127 030,50
6542	Programvare/datamaskiner	59 385,88	73 082,00
6600	Vedlikehold bygg	25 377,00	93 600,50
6620	Vedlikehold inventar	4 789,00	750,00
6630	Vedlikehold installasjoner	19 820,96	56 640,18
6640	Serviceavtaler	11 549,00	5 025,00
6701	Revisjonshonorar	140 220,00	37 500,00
6704	Advokathonorar	255 565,00	19 531,25
6705	Regnskapshonorar	50 078,38	48 336,32
6800	Kontorrekvisita	19 103,00	4 575,50
6840	Aviser,tidskrifter m.v.	4 979,12	4 772,52
6901	Telefon	33 500,76	25 468,21
6940	Porto	14 472,75	9 608,75
7100	Bilgodtgjørelser	3 421,60	3 857,15
7329	Annen reklamekostnad	10 000,00	17 347,50
7420	Gave, fradragsberettiget	1 850,00	20 000,00
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	2 566,30	2 555,20
7500	Forsikringspremie	6 147,00	5 807,00
7711	Møteutgifter	13 391,32	20 483,26
7715	Bedriftsforsamlingsmøter	10 260,00	8 307,00
7770	Bank- og kortgebyr	2 321,50	2 364,00
7790	Andre kostnader	31 815,30	5 362,23
7831	Konstatert tap på kundefordringer	4 600,00	0,00

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

Samfunnshuset på Skedsmokorset BA

11.04.2013 15:49:13

Side 1

**Spesifikasjon til resultatregnskap**

**Samfunnshuset på Skedsmokorset BA**

	2012	2011
	<u>1 467 565,41</u>	<u>1 192 515,60</u>
<b>Annen renteinntekt</b>		
8051 Renteinntekt bankinnskudd	<u>-292 589,74</u>	<u>-270 514,72</u>
	<u>-292 589,74</u>	<u>-270 514,72</u>
<b>Annen finansinntekt</b>		
8071 Utdeling på aksj. i andre norske selskap	<u>0,00</u>	<u>-1 011,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>-1 011,00</u>
<b>Annen rentekostnad</b>		
8140 Rentekostnad, ikke fradrag	10,00	0,00
8159 Annen rentekostnad	<u>0,00</u>	<u>105,00</u>
	<u>10,00</u>	<u>105,00</u>
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		
8301 Betalbare skatter	<u>63 746,00</u>	<u>62 361,00</u>
	<u>63 746,00</u>	<u>62 361,00</u>
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>		
8960 Avsatt til annen egenkapital	<u>443 087,82</u>	<u>367 069,62</u>
	<u>443 087,82</u>	<u>367 069,62</u>



**Spesifikasjon til balanse**

**Samfunnshuset på Skedsmokorset BA**

		2012	2011
<b>Evigvarende bruksrett</b>			
1390	Evigvarende bruksrett	<u>11 333 435,00</u>	<u>11 333 435,00</u>
		<b>11 333 435,00</b>	<b>11 333 435,00</b>
<b>Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr</b>			
1252	Bord	5 600,00	18 700,00
1253	Dataserver	60 000,00	77 600,00
1254	Lydanlegg	23 900,00	55 675,00
1256	Teleskopamfi	368 000,00	470 000,00
1257	Overvåkningsanlegg	0,00	2 700,00
1259	Branndører	3 000,00	21 000,00
1260	Sceneteppe	80 100,00	89 000,00
1262	Farseggen istandsetting	<u>21 200,00</u>	<u>41 800,00</u>
		<b>561 800,00</b>	<b>776 475,00</b>
<b>Investeringer i aksjer og andeler</b>			
1396	Egenkapitalinnskudd KLP	<u>15 768,00</u>	<u>11 640,00</u>
		<b>15 768,00</b>	<b>11 640,00</b>
<b>Kundefordringer</b>			
1572	Husleierestanser 2011	0,00	1 940,00
1574	Husleierestanser 2012	<u>2 350,00</u>	<u>0,00</u>
		<b>2 350,00</b>	<b>1 940,00</b>
<b>Andre fordringer</b>			
1742	Forskuddsbetalt avis	2 554,07	2 399,00
1745	Forskuddsbetalt honorar	0,00	67 546,00
1746	Tilgode strøm	<u>0,00</u>	<u>101 859,00</u>
		<b>2 554,07</b>	<b>171 804,00</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
1900	Kontanter norske	735,50	1 752,00
1920	DnBNOR 24.88480	1 120 656,72	495 321,31
1922	DnBNOR 1503.01.83816	7 054 970,52	6 832 123,81
1925	LillestrømBanken.42.27331	1 245 079,30	1 203 800,41
1926	DnB NOR 24.89398	<u>86 099,19</u>	<u>85 970,23</u>
		<b>9 507 541,23</b>	<b>8 618 967,76</b>
<b>Andelskapital</b>			
2285	Andelskapital	<u>-540 000,00</u>	<u>-540 000,00</u>
		<b>-540 000,00</b>	<b>-540 000,00</b>
<b>Overkursfond</b>			
2286	Overkursfond	<u>-19 719 776,73</u>	<u>-19 719 776,73</u>
		<b>-19 719 776,73</b>	<b>-19 719 776,73</b>
<b>Annen egenkapital</b>			
2050	Annen egenkapital	<u>-810 157,44</u>	<u>-367 069,62</u>
		<b>-810 157,44</b>	<b>-367 069,62</b>

**Spesifikasjon til balanse**

**Samfunnshuset på Skedsmokorset BA**

		2012	2011
<b>Leverandørgjeld</b>			
2400	Leverandørgjeld	-158 188,66	-77 503,41
		<u>-158 188,66</u>	<u>-77 503,41</u>
<b>Betalbar skatt</b>			
2510	Betalbar skatt, utlignet	-63 776,00	-62 361,00
		<u>-63 776,00</u>	<u>-62 361,00</u>
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>			
2600	Forskuddstrekk	-37 399,00	-32 733,00
2771	Skyldig arbeidsgiveravgift	-16 746,00	-15 894,00
2785	Påløpt arb.g.avg ferielønn	-6 971,00	-6 816,00
		<u>-61 116,00</u>	<u>-55 443,00</u>
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>			
2941	Skyldige feriepenger	-49 433,47	-48 342,00
2965	Påløpt kostnad rengjøring	-21 000,00	-41 700,00
2990	Annen kortsiktig gjeld	0,00	-2 066,00
		<u>-70 433,47</u>	<u>-92 108,00</u>