

Grimstad Røde Kors

Resultatregnskap pr. 31.12.18

	Noter	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Salgsinntekter		2 323 157	2 160 422
Offentlige tilskudd	1	390 000	480 000
Utfakt. aktiviteter iht. tilskudd		2 419 209	2 395 580
Momskompensasjon		24 196	50 643
Andre driftsinntekter	2	671 530	974 025
Sum driftsinntekter		<u>5 828 092</u>	<u>6 060 670</u>
Varekostnad		272 945	327 861
Lønnskostnader med mer	2	3 009 351	2 924 685
Andre driftskostnader		1 842 368	2 031 140
		<u>5 124 664</u>	<u>5 283 686</u>
Driftsresultat		<u>703 428</u>	<u>776 984</u>
Avskrivninger	4	370 285	393 075
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		24 063	31 308
Rentekostnader		25 885	34 304
Bankgebyrer		5 578	6 043
Resultat av finansposter		<u>-7 400</u>	<u>-9 039</u>
Årsoverskudd		<u>325 743</u>	<u>374 870</u>

Grimstad Røde Kors

Balanse pr. 31.12.2018

Eiendeler	Noter	2018	2017
Anleggsmidler			
Kilandsenteret	4	7 852 200	8 139 000
Biler, båter, snøscooter, annet driftsløsøre	4	330 100	367 600
Sum anleggsmidler		<u>8 182 300</u>	<u>8 506 600</u>
Omløpsmidler			
Varelager		3 750	3 750
Kundefordringer		633 565	508 535
Andre fordringer		112 644	121 687
Bankinnskudd	3	3 347 063	2 685 579
Sum omløpsmidler		<u>4 097 022</u>	<u>3 319 551</u>
Sum eiendeler		<u>12 279 322</u>	<u>11 826 151</u>

Grimstad Røde Kors

Balanse pr. 31.12.2018

Egenkapital og gjeld	Noter	2018	2017
Egenkapital			
Annen egenkapital	5	<u>11 296 270</u>	<u>10 970 527</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>11 296 270</u>	<u>10 970 527</u>
Langsiktig gjeld			
Lån		<u>46 370</u>	<u>81 536</u>
Sum langsiktig gjeld		<u>46 370</u>	<u>81 536</u>
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter		230 204	253 573
Annen kortsiktig gjeld		<u>706 478</u>	<u>520 515</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>936 682</u>	<u>774 088</u>
Sum gjeld		<u>983 052</u>	<u>855 624</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>12 279 322</u>	<u>11 826 151</u>

Grimstad, 16. oktober 2019

Andre Hårde
Leder

Øystein Jarl Svanøe
Nestleder

Karin Joyce Mets
Styremedlem

Jan Atle Svanøe
Styremedlem

Øyvind Tvedt
Styremedlem

Widar André Saga
Styremedlem

NOTER 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter/tilskudd/refusjoner

Tilskudd regnskapsføres når de er opptjent.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av et år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler som forringes i verdi saldoavskrives. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av de enkelte fordringene.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Note 1 – Tilskudd, bevilgninger

Selskapet har mottatt følgende offentlige tilskudd/refusjoner/bevilgninger:

	I år	I fjor
UDI	300 000	450 000
Grimstad kommune	40 000	30 000
Aust-Agder fylkeskommune	50 000	
SUM	390 000	480 000

Note 2 Lønnskostnad

	I år	I fjor
Lønn	2 609 922	2 678 248
Arbeidsgiveravgift	356 376	343 292
Pensjonskostnader	83 686	106 009
Andre lønnsrelaterte ytelser	-40 633	-202 864
SUM	3 009 351	2 924 685
Antall årsverk	5	5
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn og andre godtgjørelser	714 990	0

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2018 var kr 36.875 eks mva.

Pensjonskostnad

Grimstad Røde Kors har en tjenstepensjon i Sparebank1, jfr lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 3 Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bundne skattetreksmidler pr. 31.12. utgjør kr 83 437. Det er tilstrekkelig til å dekke foreningenes forpliktelser.

Note 4 Avskrivninger

	Kiland	Biler, båter, scooter, inv.	Sum
Anskaffelskost 01.01.	8 968 155	937 907	9 906 062
Tilgang 2018		82 986	82 986
Avgang 2018		37 000	37 000
Anskaffelseskost 31.12.	8 968 155	983 893	9 952 048
Akk. Avskrivninger 01.01.	829 155	570 307	1 399 462
Avskrivninger 2018	286 800	83 486	370 286
Bokført verdi 31.12.	7 852 200	330 100	8 182 300
Prosentats avskrivninger	3/10/20	20	

Note 5 Annen egenkapital

Annen egenkapital 01.01.	10 970 527
Resultat 2018	325 743
Sum egenkapital 31.12.18	11 296 270

Note 6 Hendelser etter balansedagen

Grimstad Røde Kors avskjediget 4.februar 2019 sin tidligere daglig leder ved Kilandsenteret. Tidligere daglig leder gikk etter dette til søksmål mot Grimstad Røde Kors. I etterfølgende forhandlinger ble det i mars 2019 inngått forlik i saken. Kostnadene knyttet til forliket er ikke belastet i regnskapet for 2018.