

Indremisjonssamskipnaden

Resultatregneskap

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTER	2015	2014
Gåver m.m.		5 170 117	5 331 381
Leigeinntekter eigeendom		210 660	193 200
Annan driftsinntekt		251 365	637 834
Sum driftsinntekter		5 632 143	6 162 415
Lønskostnader m.m.	1	3 438 986	3 091 892
Avskrivning på driftsmidler	2	42 000	47 000
Annan driftskostnad	1	2 110 452	2 895 826
Sum driftskostnader		5 591 438	6 034 718
Driftsresultat		40 705	127 697
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		91 404	118 251
Annan finansinntekt		3 300	600
Rentekostnad		0	116
Resultat av finansposter		94 704	118 735
Resultat før skattekostnad		135 409	246 432
Skattekostnad	7	5 682	5 257
Resultat		129 727	241 175
Årsresultat		129 727	241 175
OVERFØRINGER			
Avsatt til egenkapital		129 727	241 175
Sum overføringer		129 727	241 175

Indremisjonssamskipnaden

Balanse pr. 31. desember

EIGEDELAR	NOTER	2015	2014
Anleggsmidler			
Varige driftsmiddel			
Eigedom	2	1 322 800	1 364 800
Inventar og utstyr	2	100	100
Sum varige driftsmiddel		<u>1 322 900</u>	<u>1 364 900</u>
Finansielle driftsmidler			
Aksjar	6	134 000	139 000
Lån til Brandøy	4	700 000	800 000
Lån til Helgatun	4	1 900 000	1 400 000
Sum finansielle driftsmidler		<u>2 734 000</u>	<u>2 339 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>4 056 900</u>	<u>3 703 900</u>
Omløpsmidlar			
Fordringar			
Kundefordringar	8	198 111	671 515
Andre fordringar		39 186	0
Sum fordringar		<u>237 297</u>	<u>671 515</u>
Bankinnskot, kontanter o.l.	3	4 008 136	3 695 095
Sum omløpsmidlar		<u>4 245 432</u>	<u>4 366 610</u>
SUM EIGEDELAR		<u>8 302 332</u>	<u>8 070 510</u>

Indremisjonssamskipnaden

Balanse pr. 31. desember

EIGENKAPITAL OG GJELD	NOTER	2015	2014
Eigenkapital			
Fri eigenkapital	5	6 887 434	6 757 707
Evangeliseringsfond		331 800	331 800
Sum eigenkapital		7 219 234	7 089 507
Sum eigenkapital		7 219 234	7 089 507
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		85 399	85 891
Betalbar skatt	7	5 707	4 145
Skuldige trekk og offentlige avgifter		364 835	349 544
Påløpt ferieløn		514 457	495 170
Anna kortsiktig gjeld		112 700	46 254
Sum kortsiktig gjeld		1 083 098	981 003
Sum gjeld		1 083 098	981 003
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		8 302 332	8 070 510

Stord, 09.04.2016

Ingebrigt S. Sørfonn
styreleiar

Edmund Thormodsæter
nestleiar

Marit Vedeld Lindekleiv
styremedlem

Anlaug Harestad
styremedlem

Anfinn Økland
styremedlem

John Morten Espevik
styremedlm

Bernt Arild Gjøvåg
styremedlem

Indremisjonssamskipnaden

Notar til årsrekneskap 2015

Rekneskapsprinsipp

Årsrekneskapen er sett opp i samsvar med rekneskapsloven og god rekneskapskikk for små foretak.

Generelle reglar for registrering av inntekter og kostnader

Gåver og liknande inntekter vert inntektsført når dei er mottekne. Leigeinntekter vert inntektsført i den periode leiga gjeld for. Kostnader vert tekne med etter samanstillingsprinsippet, som inneber at dei vert med i same periode som tilhøyrande inntekter vert inntektsført. Kostnader som ikkje kan henførast til særskilt inntekt, vert kostnadsført når dei er pådregne.

Klassifisering og generell vurdering av balansepostar

Eigedelar til varig eige eller bruk er klassifiserte som anleggsmiddel. Eigedelar som er tilknytta varekrinsløpet er klassifiserte som omløpsmidlar. Fordringar vert klassifiserte som omløpsmidlar dersom dei skal tilbakebetalast innan eitt år etter balansedagen.

For gjeld er analoge kriterier lagde til grunn.

Omløpsmidlar er vurderte til lågaste av innkjøpskost og verkeleg verdi. Kortsiktig gjeld er balanseført til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidla er vurderte til innkjøpskost. Varige anleggsmiddel som vert forringa i verdi vert avskrivne over forventa økonomisk levetid.

Anleggsmidla vert nedskrivne til verkeleg verdi ved verdifall som ein ikkje ventar er forbigåande.

Varige driftsmiddel

Varige driftsmiddel er balanseførte og saldoavskrivne over driftsmidla si forventa levetid dersom levetida er rekna til å vera over 3 år og dei har ein kostpris som overstig kr 15 000. Direkte vedlikehald av driftsmiddel vert kostnadsført løpande under driftskostnader. Påkostingar eller forbetringar vert lagde til driftsmiddelets kostpris og vert avskrivne i takt med driftsmiddelet. Skiljet mellom vedlikehald og påkosting/forbetring vert rekna i høve til driftsmiddelets stand ved vårt kjøp av dette.

Ekstraordinære inntekter

Som ekstraordinær inntekt reknast til dømes testamentariske gåver og inntekt ved sal av eigedom.

Note 1 Tilsette, godtgjersler m.v.

<u>Lønnskostnader er samansett av følgjande postar</u>	2015	2014
Løn til tilsette	4 621 716	4 373 236
Kollektiv pensjonsordning	222 850	214 909
Refusjon av løn	-2 232 959	-2 229 572
Arbeidsgjevaravgift	694 375	651 143
Andre personalkostnader	133 005	82 176
Sum lønskostnader	<u>3 438 986</u>	<u>3 091 892</u>

Talet på årsverk 13 13

<u>Godtgjersler</u>		2015	2014
Dagleg leiar	løn	436 179	430 397
	anna godtgjersle	7 745	7 745
Revisor	revisjon (ekskl. mva)	27 600	30 000
	andre tenester (ekskl. mva)	18 000	12 400

Indremisjonssamskipnaden er pliktig til å ha tenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tenestepensjon. Det er oppretta pensjonsordningar som oppfyller krava i denne loven.

Indremisjonssamskipnaden

Notar til årsrekneskap 2015

Note 2 Varige driftsmiddel

	<u>Gårdseigedom</u>	<u>Inventar/utstyr</u>	<u>Totalt</u>
Innkjøpskost 01.01.	2 026 900	27 113	2 054 013
Tilgang	0	0	0
Avgang til innkjøpskost	0	0	0
Innkjøpskost 31.12.	2 026 900	27 113	2 054 013
Tidlegare avskrivningar	662 100	27 013	689 113
Avskrivningar i år	42 000	0	42 000
Balansført verdi 31.12.	1 322 800	100	1 322 900

Note 3 Bankinnskot

Av bankinnskot utgjør bundne midlar kr. 176 062 for skattetrekk.

Note 4 Langsiktig fordring

Lån til Brandøy Ungdomsheim er renteberekna med kr 24 000 i 2015.

Lån til Helgatun er renteberekna med kr 45 000 for 2015.

Note 5 Eigenkapital

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Fri eigenkapital 01.01	6 757 707	6 516 532
Årets resultat	129 727	241 175
Fri eigenkapital 31.12	6 887 434	6 757 707

Note 6 Aksjer

Aksjer i SunnBok AS, eigd med 72,22%, er oppført til kostpris som er kr 97 500.

Øvrige aksjer utgjør mindre postar.

Note 7 Skattekostnad

Samskipnaden må betale skatt av nettoinntekt på utleigedelen når denne overstig kr 140 000 i året.

For 2015 blir det ingen inntektsskatt på grunn av skattemessig underskotsframføring.

Resultatført skatt er betalt skatt for fjoråret. Formuesskatt for 2015 er kr 5 707 som resultatføres i 2016

Note 8 Kundefordringar

Fordringane er ført opp til pålydande og det ventas ikkje tap på desse.