

**Årøppgjør for 2015**

**STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN  
5011 BERGEN**

Innhold:

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning

Revisjonsberetning

Collegium Revisjon AS  
Øvre Kråkenes 17  
5152 Bønes

Bergen, ..... / ..... 2016

Dette brevet sendes i forbindelse med Collegium Revisjon AS revisjon av regnskapet for **Stiftelsen Cinemateket i Bergen** for året som ble avsluttet den 31. desember 2015 med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk i Norge

Vi bekrefter at:

**Regnskap**

1. Vi har oppfylt vårt ansvar vedrørende utarbeidelsen av regnskapet som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget, og regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk i Norge.
2. Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
3. Alle hendelser etter datoen for regnskapet og som ifølge regnskapsloven og god regnskapssikk i Norge medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
4. Virkningen av ikke-korrigert feilinformasjon er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for regnskapet sett som helhet.

**Opplysninger som er gitt**

5. Vi har gitt revisor:
  - Tilgang til alle opplysninger, som vi har kjennskap til, som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon og andre saker,
  - tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
  - ubegrenset tilgang til personer i enheten som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.
6. Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet.
7. Vi erkjenner vårt ansvar for den interne kontroll som vi mener er nødvendig for å utarbeide regnskaper som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, som følge av feil eller misligheter. Vi er spesielt oppmerksom på vårt ansvar for utformning, iverksetting og vedlikehold av interne kontroller for å forhindre og avdekke misligheter.

Vi har gitt revisor opplysninger om resultatene av vår vurdering av risiko for at regnskapet kan inneholde vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter. Med misligheter forstås bevisste handlinger begått av en eller flere personer innen ledelsen, av personer som har overordnet ansvar for styring og kontroll, av ansatte eller av andre, som innebærer uredlighet for å oppnå en urettmessig eller ulovlig

fordel. Begrepet omfatter uredelig regnskapsrapportering og underslag av eiendeler.

8. Vi har gitt revisor alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket enheten, og som involverer:
  - a. ledelsen,
  - b. ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller
  - c. andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.
9. Vi har gitt revisor opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet. Videre har vi gitt revisor opplysninger om alle kjente faktiske eller mulige søksmål og krav som kan ha betydning for regnskapet, samt regnskapsført og/eller opplyst om dette i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge.
10. Vi har gitt revisor opplysninger om identiteten til enhetens nærstående parter og alle forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse som vi er kjent med. Det er tatt tilstrekkelig hensyn til og opplyst om forhold til nærstående parter og transaksjoner med disse i overensstemmelser med kravene i regnskapsloven og god regnskapsskikk i Norge. To parter er nærstående hvis en av partene har bestemmende eller betydelig innflytelse på den andre parts strategi eller operative valg.

Vi bekrefter fullstendigheten av informasjon gitt til Dem om ytelser til selskapets ledende ansatt; kfr. regnskapsloven § 7-31

11. Vi bekrefter at eventuelt utbytte utdelt gjennom året, samt eventuelt foreslått utbytte og konsernbidrag per 31.12.2015 ligger innenfor aksjelovgivningens begrensingsregler.
12. Vi bekrefter at det ikke er gitt lån eller sikkerhetsstillelser i strid med reglene i aksjelovgivningens kapittel 8
13. Alle relevante transaksjoner (hvis noen) med aksjeeier, nærstående til aksjeeier eller konsernselskaper ut over 10 % av aksjekapitalen er behandlet i samsvar med reglene i aksjelovens § 3-8.
14. Vi bekrefter å ha oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger i samsvar med log og bokføringsskikk i Norge.

---

Styret leder/daglig leder

# Resultatregnskap for 2015

## STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN

	Note	2015	2014
Salgsinntekt	1	1 073 945	1 075 694
Annen driftsinntekt	1	1 439 667	1 465 189
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 513 612</b>	<b>2 540 883</b>
Varekostnad		(15 831)	(10 700)
Lønnskostnad	4	(1 461 837)	(1 453 695)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	5	(22 137)	(20 653)
Annen driftskostnad	4	(993 603)	(1 131 981)
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>(2 493 408)</b>	<b>(2 617 029)</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>20 204</b>	<b>(76 146)</b>
Annen renteinntekt		10 331	12 534
Annen finansinntekt		1 411	1 814
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11 742</b>	<b>14 348</b>
Annen rentekostnad		(757)	(942)
Annen finanskostnad		(127)	(57)
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>(885)</b>	<b>(1 000)</b>
<b>Netto finans</b>		<b>10 857</b>	<b>13 348</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>31 062</b>	<b>(62 798)</b>
<b>Ordinært resultat</b>		<b>31 062</b>	<b>(62 798)</b>
<b>Årsresultat</b>	2	<b>31 062</b>	<b>(62 798)</b>
<b>Overføringer</b>			
Annen egenkapital	2	31 062	(62 798)
<b>Sum</b>		<b>31 062</b>	<b>(62 798)</b>

**Balanse pr. 31. desember 2015**  
**STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN**

	Note	2015	2014
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	5	88 802	63 459
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>88 802</b>	<b>63 459</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>88 802</b>	<b>63 459</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	1	29 978	25 871
Andre fordringer	1	60 755	98 467
<b>Sum fordringer</b>		<b>90 733</b>	<b>124 338</b>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	319 110	562 448
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>319 110</b>	<b>562 448</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>409 842</b>	<b>686 786</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>498 644</b>	<b>750 245</b>

**Balanse pr. 31. desember 2015**  
**STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN**

	Note	2015	2014
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		59 256	59 256
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>59 256</b>	<b>59 256</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		80 692	49 630
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>80 692</b>	<b>49 630</b>
<b>Sum egenkapital</b>	2	<b>139 948</b>	<b>108 886</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		56 500	132 169
Skyldige offentlige avgifter		104 591	96 318
Annen kortsiktig gjeld		197 606	412 872
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>358 696</b>	<b>641 359</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>358 696</b>	<b>641 359</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>498 644</b>	<b>750 245</b>

Bergen den, \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/2016  
 I styret for Stiftelsen Cinemateket i Bergen

\_\_\_\_\_  
 Dag Grønnestad  
 styrets leder

\_\_\_\_\_  
 Maria Ekerhovd  
 styremedlem

\_\_\_\_\_  
 Mathilde Holm  
 styremedlem

\_\_\_\_\_  
 Aslak Høyerteen  
 styremedlem

\_\_\_\_\_  
 Ole Petter Bakken  
 daglig leder

# Stiftelsen Cinemateket i Bergen

Årsregnskap 2015

## Noter

---

### **Note 1 Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med stiftelseslov, regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge for små foretak. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Det er ingen endrede regnskapsprinsipper.

### **Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt - sammenstilling**

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

### **Varige driftsmidler**

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Alle leieavtaler kostnadsføres som vanlig leiekostnad, og klassifiseres som ordinær driftskostnad. Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris.

### **Fordringer**

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventet tap

### **Skatt**

Stiftelsen er ikke skattepliktig.

# Stiftelsen Cinemateket i Bergen

## Årsregnskap 2015

### Note 2 Egenkapital

	<u>Egenkapital</u>
Per 01.01	108 887
Årets resultat	31 062
Per 31.12	<u>139 948</u>

### Note 3 Bankinnskudd

Av totale bankinnskudd er kr 34 567 bundet til skattetrekk.

### Note 4 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser / Lån til ansatte / Pensjoner mm

	<u>2015</u>	2014
Lønninger	1 170 765	1 171 917
Folketrygdavgift	179 250	173 969
Pensjonskostnader	85 964	49 646
Andre ytelser	25 858	58 162
Lønnskostnader	<u>1 461 837</u>	<u>1 453 694</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte	2,5	2,5

### Godtgjørelse (i kroner)

	<u>Daglig leder</u>	<u>Styret</u>
Lønn og godtgjørelse	471 884	0

Der er ikke bonusavtale eller etterlønsavtale for daglig leder eller styrets leder.

### OTP

Stiftelsen er pliktig til å ha tjenestpensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har pensjonsordning som oppfyller kravene etter denne loven.

### Revisor

Honor til revisor for 2015 utgjør kr 17 00 for revisjon og kr 7 000 for annen bistand.

### Note 5 - Varige driftsmidler

	<u>Maskiner inventar</u>	<u>Sum</u>
Kostpris og ordinære avskr.		
Kostpris 1.1	206 530	206 530
+ tilgang i året	47 480	47 480
- avgang i året	0	0
Kostpris 31.12	<u>254 010</u>	<u>254 010</u>
Akk. ordinære avskrivninger 1.1	143 071	143 071
+ årets ordinære avskrivninger	<u>22 137</u>	<u>22 137</u>
Akk. ordinære avskrivninger 31.12	<u>165 208</u>	<u>165 208</u>
<b>Regnskapsmessig bokført verdi 31.12</b>	<u><b>88 802</b></u>	<u><b>88 802</b></u>
Det er benyttet lineære avskrivninger - levetid	8-10 år	



## Kontospesifisert årsregnskap STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN

	Foreløpig	Endring	2015	2014
<b>Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.</b>				
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig	(9 209,20)		(9 209,20)	(15 998,83)
3005 Strøm	(15 002,44)		(15 002,44)	(18 349,15)
3006 Salg av artikler, t-skjorter etc, 25%	(1 936,00)		(1 936,00)	(384,00)
3010 Medlemskontigenter - avg.fritt	(44 795,00)		(44 795,00)	(72 225,00)
3020 Billettinntekter 8%	(186 132,05)		(186 132,05)	(183 705,33)
3025 Kinovisninger eksternt, 8%	(3 063,92)		(3 063,92)	(15 884,85)
3030 Annonseinntekter 25%	(38 600,00)		(38 600,00)	(57 400,00)
3040 Utleie / oppdragsvisning 25%	(199 131,75)		(199 131,75)	(169 522,50)
3045 konsulent tjenester 25%	(96 676,00)		(96 676,00)	(52 804,38)
3050 UIB Kjøp av tjenester 8%	(241 912,50)	T1 (238 187,19)	(480 099,69)	(470 324,63)
3091 Opptjent, ikke fakturert inntekt	23 995,87		23 995,87	(23 762,37)
3095 Periodiserte inntekter UIB	(238 187,19)	T1 238 187,19	0,00	4 666,95
3100 Salgsinntekt, avgiftsfri	(23 295,13)		(23 295,13)	0,00
<b>Salgsinntekt</b>	<b>(1 073 945,31)</b>	<b>0,00</b>	<b>(1 073 945,31)</b>	<b>(1 075 694,09)</b>
3052 Div. støtte	(53 000,00)		(53 000,00)	(33 000,00)
3053 Støtte fra Hordaland fylkeskommune	(45 000,00)		(45 000,00)	(44 000,00)
3054 Diverse støtte til HUFF	0,00		0,00	(63 188,63)
3060 Bergen Kommune div støtte	(325 000,00)		(325 000,00)	(325 000,00)
3070 Driftsstøtte Norsk Filminstitutt	(1 016 667,00)		(1 016 667,00)	(1 000 000,00)
<b>Annen driftsinntekt</b>	<b>(1 439 667,00)</b>	<b>0,00</b>	<b>(1 439 667,00)</b>	<b>(1 465 188,63)</b>
<b>Sum driftsinntekter</b>			<b>(2 513 612,31)</b>	<b>(2 540 882,72)</b>
4150 Kjøp av medlemsoblater	15 830,62		15 830,62	10 700,00
<b>Varekostnad</b>	<b>15 830,62</b>	<b>0,00</b>	<b>15 830,62</b>	<b>10 700,00</b>
5010 Lønn daglig leder	413 875,00		413 875,00	404 306,00
5014 Lønn ekstrahjelp	89 743,50		89 743,50	95 721,50
5016 Lønn Kaja E B Hytland	165 143,00		165 143,00	162 167,00
5017 Lønn Sigurd Wik	381 513,00		381 513,00	372 882,00
5030 Etterbetaling lønn til ansatte	0,00		0,00	11 278,40
5070 Honorar diverse	0,00		0,00	4 500,00
5080 Honorar næringsdrivende	6 000,00		6 000,00	15 000,00
5091 Påløpt, ikke utbetalt lønn	20 335,66		20 335,66	0,00
5190 Påløpne feriepenger	126 032,93		126 032,93	125 562,58
5220 Fri avis	0,00		0,00	3 263,00
5250 OTP - innberettet	85 964,00		85 964,00	49 646,00
5290 Motkonto innberettet OTP	(85 964,00)		(85 964,00)	(49 646,00)
5294 Motkonto for fri avis	0,00		0,00	(3 263,00)
5340 Fast bilgodtgjørelse, skattepliktig	9 000,00		9 000,00	9 000,00
5410 Arbeidsgiveravgift	161 478,62		161 478,62	156 265,23
5411 Arb.giv.avg. pål. feriep.	17 770,72		17 770,72	17 704,39
5805 Refusjon sykepeng, opptjent, ikke utbet.	(31 878,00)		(31 878,00)	0,00
5910 Annen personalkostnader	9 760,04		9 760,04	13 253,00
5915 Overtidsmat	4 523,55		4 523,55	8 456,13

	Foreløpig	Endring	2015	2014
5920 OTP	85 963,36		85 963,36	49 644,59
5925 OTP, ikke arb.avg.pl.	(5 193,80)		(5 193,80)	5 193,80
5950 Yrkesskadeforsikring	3 469,87		3 469,87	2 760,10
5960 Sosiale utgifter	4 300,00		4 300,00	0,00
<b>Lønnskostnad</b>	<b>1 461 837,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1 461 837,45</b>	<b>1 453 694,72</b>
6010 Avskrivning på transportmidler, maskiner ...	20 653,02		20 653,02	20 653,02
6017 Avskrivning på inventar	1 483,74		1 483,74	0,00
<b>Avskrivning på varige driftsm. og immatr. ...</b>	<b>22 136,76</b>	<b>0,00</b>	<b>22 136,76</b>	<b>20 653,02</b>
6110 Filmleie / reklame	57 533,85		57 533,85	41 433,18
6120 Filmfrakt / forsikring	32 674,58		32 674,58	45 812,60
6125 tollutgifter slutt	96,00		96,00	135,00
6128 Digi cinematek	160 000,00		160 000,00	160 000,00
6145 Reise / opphold innleder	19 007,54		19 007,54	31 877,43
6150 Andre forestillingsutgifter'	28 546,58		28 546,58	10 249,80
6190 Kassediff	(65,00)		(65,00)	(1 182,00)
6205 Husleie kontor /strøm /vedlikehold	36 119,06		36 119,06	38 143,49
6210 Kontorhold	2 066,23		2 066,23	4 836,27
6215 bibilotek	1 645,27		1 645,27	2 882,41
6220 Telefonutgifter	29 011,06		29 011,06	25 331,30
6230 Regnskap /revisjon	68 458,31		68 458,31	85 479,26
6270 Transport	2 212,91		2 212,91	2 331,70
6290 Andre driftsutgifter	3 632,64		3 632,64	6 455,40
6310 Programkatalog/plakat/folder	124 434,90		124 434,90	146 566,00
6320 Renovasjon, vann, avløp mv.	0,00		0,00	749,96
6330 Annonseutgifter	4 300,00		4 300,00	3 199,97
6410 Husleie sal /fellesrom	147 431,82		147 431,82	150 653,06
6420 Leie datasystemer	6 151,45		6 151,45	8 124,08
6430 Strøm sal	34 420,84		34 420,84	47 036,58
6440 Vedlikehold sal	24 802,25		24 802,25	15 456,52
6450 Forsikringer	7 781,31		7 781,31	6 270,72
6460 Lisensavtaler	2 991,74		2 991,74	1 909,02
6535 Datautstyr	4 686,29		4 686,29	5 872,79
6610 Innkjøp utstyr	48,00		48,00	18 152,04
6620 Teknisk drift /reperasjon	29 052,88		29 052,88	63 072,82
6701 Revisjon	24 480,00		24 480,00	24 360,00
6711 HUFF ungdomsfilmklubb	44 675,40		44 675,40	79 728,33
6810 kurs	0,00		0,00	1 000,00
6820 Festivalreiser, ansatte	33 928,01		33 928,01	30 723,92
6830 Festivalresier styre	0,00		0,00	4 500,00
6835 Reise /møteutgifter ikke innber.	17 782,67		17 782,67	19 845,87
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker mv	6 259,94		6 259,94	5 325,86
6990 Div.utgifter	2 662,00		2 662,00	2 460,62
7100 Bilgodtgjørelse, opplysningspliktig	262,40		262,40	3 981,15
7105 Øreavrundning	(0,84)		(0,84)	(3,73)
7140 Reisekostnad, ikke opplysningspliktig	0,00		0,00	450,00
7150 Diettkostnad, opplysningspliktig	27 553,00		27 553,00	25 640,00
7190 Annen kostnadsgodtgjørelse	(0,60)		(0,60)	0,00
7210 Provisjonskostnad, ikke opplysningspliktig	3 445,83		3 445,83	2 171,38
7360 Representasjon, ikke fradragsberettiget	0,00		0,00	3 287,00

	Foreløpig	Endring	2015	2014
7400 Kontingent, fradragsberettiget	1 250,00		1 250,00	1 250,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget	0,00		0,00	1 607,00
7550 Garantikostnad	200,00		200,00	200,00
7700 Annen kostnad	480,00		480,00	0,00
7740 Øredifferanser ved avstemming	0,69		0,69	0,00
7770 Bank og kortgebyrer	1 881,21		1 881,21	2 012,80
7771 Brønnlysund regisetrene	645,00		645,00	860,00
7790 Annen kostnad	0,00		0,00	96,56
7799 Annen kostnad, ikke skattemessig fradra ...	1 057,97		1 057,97	1 634,95
Annen driftskostnad	993 603,19	0,00	993 603,19	1 131 981,11
Sum driftskostnader			2 493 408,02	2 617 028,85
Driftsresultat			(20 204,29)	76 146,13
8050 Annen renteinntekt	0,00		0,00	(29,57)
8051 Renteinntekt, bankinnskudd	(10 331,00)		(10 331,00)	(12 268,00)
8052 Renteinntekt, kunder	0,00		0,00	(236,03)
Annen renteinntekt	(10 331,00)	0,00	(10 331,00)	(12 533,60)
8070 Renteinntekter	0,00		0,00	(215,00)
8079 Gevinst ved salg av andeler	(1 411,00)		(1 411,00)	(1 599,00)
Annen finansinntekt	(1 411,00)	0,00	(1 411,00)	(1 814,00)
Sum finansinntekter			(11 742,00)	(14 347,60)
8155 Renteutgifter levrاندører	757,42		757,42	942,42
Annen rentekostnad	757,42	0,00	757,42	942,42
8160 Valutatap (disagio)	127,20		127,20	57,18
Annen finanskostnad	127,20	0,00	127,20	57,18
Sum finanskostnader			884,62	999,60
Netto finans			(10 857,38)	(13 348,00)
Ordinært resultat før skattekostnad			(31 061,67)	62 798,13
Ordinært resultat			(31 061,67)	62 798,13
Årsresultat			(31 061,67)	62 798,13
8960 Overføringer annen egenkapital	0,00 S3	31 061,67	31 061,67	(62 798,13)
Annen egenkapital	0,00	31 061,67	31 061,67	(62 798,13)
Sum			31 061,67	(62 798,13)

## Kontospesifisert årsregnskap

### STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN

Foreløpig                      Endring                      **2015**                      **2014**

**Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.**

1200	Personbiler, maskiner, inventar (S-grupp ...	42 805,96		42 805,96	63 458,98
1250	Inventar (S-gruppe D)	45 996,26		45 996,26	0,00
	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormas ...	88 802,22	0,00	88 802,22	63 458,98
	<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>88 802,22</b>	<b>63 458,98</b>
	<b>Sum anleggsmidler</b>			<b>88 802,22</b>	<b>63 458,98</b>
1510	Kundefordringer eksklusive på selskap i s...	29 977,66		29 977,66	1 875,00
1530	Påløp, ikke fakturert	0,00		0,00	23 995,87
	<b>Kundefordringer</b>	<b>29 977,66</b>	<b>0,00</b>	<b>29 977,66</b>	<b>25 870,87</b>
1571	Reiseforskudd, belastet bank	8 327,57		8 327,57	5 319,47
1579	Andre kortsiktig fordringer	31 878,00		31 878,00	0,00
1743	Forskuddsbetalt forsikring	1 984,00		1 984,00	1 920,18
1795	Forskuddsbetalte kostnader	18 565,37		18 565,37	91 227,28
	<b>Andre fordringer</b>	<b>60 754,94</b>	<b>0,00</b>	<b>60 754,94</b>	<b>98 466,93</b>
	<b>Sum fordringer</b>			<b>90 732,60</b>	<b>124 337,80</b>
1910	Kasse	10 360,00		10 360,00	9 670,00
1930	Bankinnskudd 3624.07.40510	157 939,83		157 939,83	78 782,59
1940	Bankinnskudd 3625.18.63592 Skattetrekk	34 567,00		34 567,00	77 564,00
1950	Bank 3624.72.65877	107 332,76		107 332,76	106 005,76
1960	Bank 3624.35.54904	8 910,00		8 910,00	290 426,00
	<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>	<b>319 109,59</b>	<b>0,00</b>	<b>319 109,59</b>	<b>562 448,35</b>
	<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			<b>319 109,59</b>	<b>562 448,35</b>
	<b>Sum omløpsmidler</b>			<b>409 842,19</b>	<b>686 786,15</b>
	<b>Sum eiendeler</b>			<b>498 644,41</b>	<b>750 245,13</b>

## Kontospesifisert årsregnskap STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN

Foreløpig                      Endring                      **2015**                      **2014**

**Kontospesifisert årsregnskap er basert på regnskapslovens bestemmelser.**

2000	Egenkapital, bundet	(59 256,00)		(59 256,00)	(59 256,00)
	Grunnkapital	(59 256,00)	0,00	(59 256,00)	(59 256,00)
	Sum innskutt egenkapital			(59 256,00)	(59 256,00)
2050	Annen egenkapital	(49 630,25) S3	(31 061,67)	(80 691,92)	(49 630,25)
	Annen egenkapital	(49 630,25)	(31 061,67)	(80 691,92)	(49 630,25)
	Sum opptjent egenkapital			(80 691,92)	(49 630,25)
	Sum egenkapital			(139 947,92)	(108 886,25)
2400	Leverandørgjeld	(56 499,63)		(56 499,63)	(132 169,42)
	Leverandørgjeld	(56 499,63)	0,00	(56 499,63)	(132 169,42)
2600	Forskuddstrekk	(34 547,00)		(34 547,00)	(36 794,00)
2700	Utgående merverdiavgift	0,00		0,00	1 855,87
2706	Utg. mva, lav sats	0,00		0,00	(1 855,87)
2710	Inngående merverdiavgift	0,00 S2	(8 125,19)	(8 125,19)	(610,82)
2711	Inngående merverdiavgift, høy sats	8 024,59		8 024,59	(482,01)
2713	Inng. mva, middels sats	0,00		0,00	506,17
2716	Inng. mva, lav sats	100,60		100,60	586,66
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	(33 694,59) S1	8 125,19	(25 569,40)	(14 175,12)
2780	Skyldig arbeidsgiveravgift	(26 703,72)		(26 703,72)	(27 644,14)
2781	Arb.giv.avg. pål. feriep.	(17 770,76)		(17 770,76)	(17 704,36)
	Skyldige offentlige avgifter	(104 590,88)	0,00	(104 590,88)	(96 317,62)
2900	Forskudd fra kunder	0,00		0,00	(238 187,19)
2920	Skyldig feriepenge	(126 032,64)		(126 032,64)	(125 562,29)
2960	Påløpt kostnad	(41 368,48)		(41 368,48)	(39 253,16)
2984	Avsetning påløpt lønn, inkl. aga og fp	(20 335,66)		(20 335,66)	0,00
2991	Gjeld til Norsk Filminstitutt	(9 869,20)		(9 869,20)	(9 869,20)
	Annen kortsiktig gjeld	(197 605,98)	0,00	(197 605,98)	(412 871,84)
	Sum kortsiktig gjeld			(358 696,49)	(641 358,88)
	Sum gjeld			(358 696,49)	(641 358,88)
	Sum egenkapital og gjeld			(498 644,41)	(750 245,13)

**Tilleggsposterings og systemposterings 2015**  
**STIFTELSEN CINEMATEKET I BERGEN**

<b>Post</b>	<b>Konto</b>	<b>Tekst</b>	<b>Debet</b>	<b>Kredit</b>
<b>Tilleggsposterings</b>				
T1	31.12.2015 3095	Periodiserte inntekter UIB	238 187,19	
T1	31.12.2015 3050	UIB Kjøp av tjenester 8%		238 187,19
<b>Sum tilleggsposterings</b>			<b>238 187,19</b>	<b>238 187,19</b>
<b>Systemposterings</b>				
S1	2740	Oppgjørskonto merverdiavgift Merverdiavgift	8 125,19	
S2	2710	Inngående merverdiavgift Merverdiavgift		8 125,19
S3	2050	Annen egenkapital		31 061,67
	8960	Overførings annen egenkapital Endring egenkapital	31 061,67	
<b>Sum systemposterings</b>			<b>39 186,86</b>	<b>39 186,86</b>