

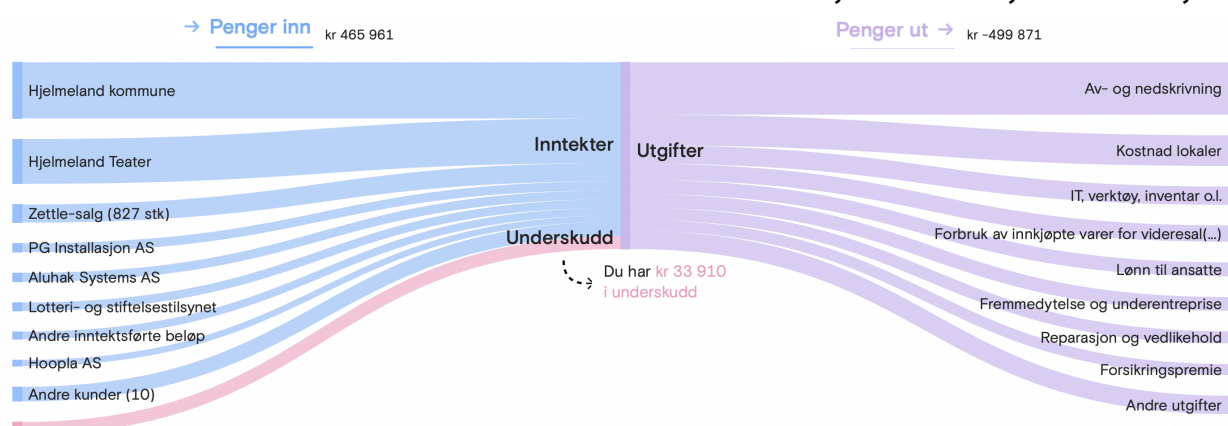
# Årsrekneskap for 2020

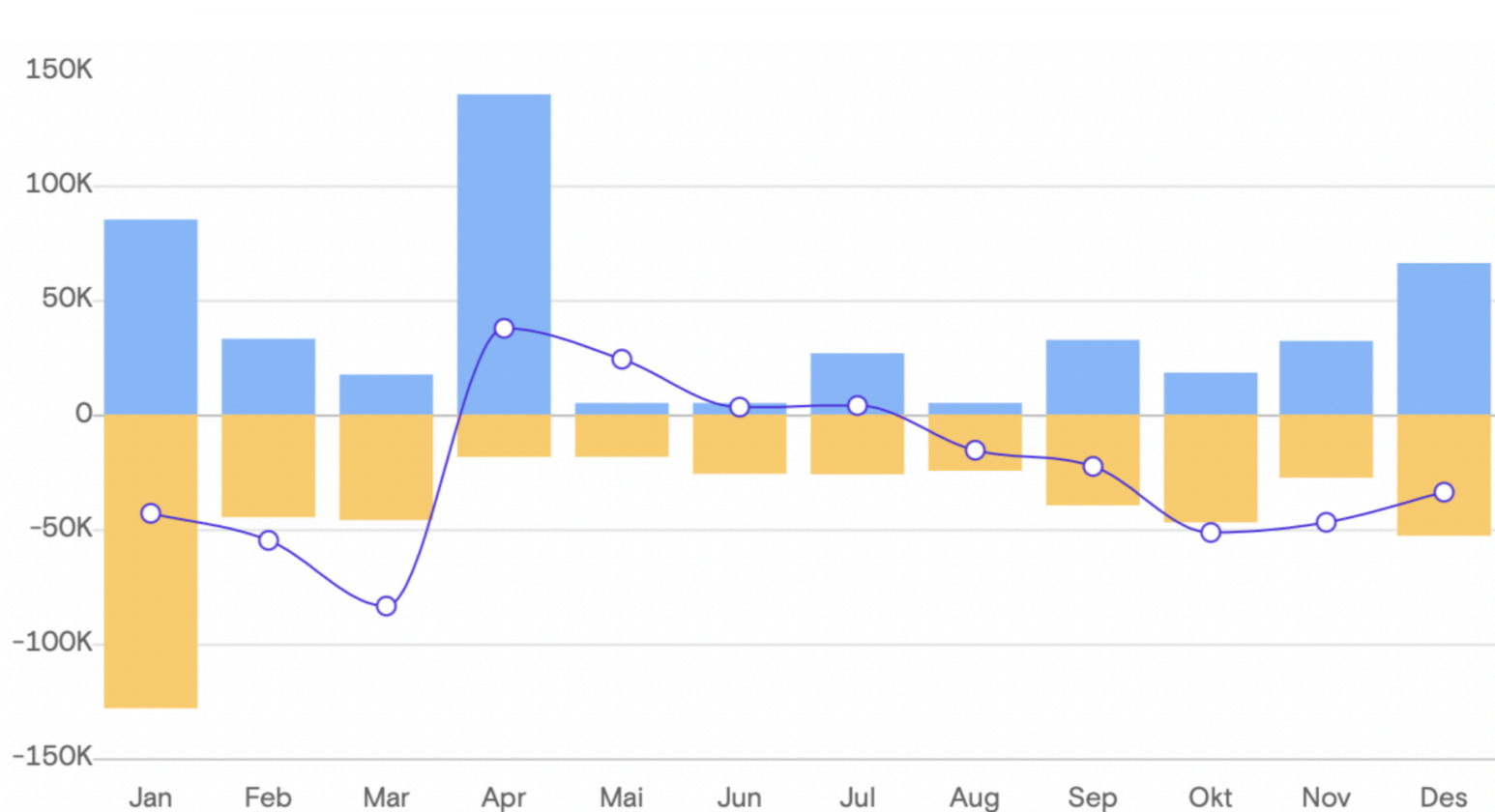
## Hjelmeland Samfunnshus SA



### Resultatrekneskap

	Noter	2020	2019	Endring	
<b>DRIFTSINNEKTER</b>					
Salgsinntekt, avgiftspliktig		56 074,30	95 112,27	-39 037,97	-41 %
Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet		304 219,96	304 185,00	34,96	0 %
Leieinntekt		105 609,02	146 878,12	-41 269,10	-28 %
Annen driftsrelatert inntekt		0,00	500,00	-500,00	-100 %
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>465 903,28</b>	<b>546 675,39</b>	<b>-80 772,11</b>	<b>-15 %</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>					
Forbruk av råvarer og innkjøpte halvfabrikata		-11 305,34	-21 239,73	9 934,39	47 %
Forbruk av ferdig tilvirkede varer		-944,80	-199,00	-745,80	-375 %
Forbruk av innkjøpte varer for videresalg		-43 500,79	-53 739,36	10 238,57	19 %
Pant		-606,50	-463,54	-142,96	-31 %
Fremmedytelse og underentreprise		-36 509,19	-17 902,77	-18 606,42	-104 %
Lønn til ansatte	1	-37 717,12	-30 374,40	-7 342,72	-24 %
Arbeidsgiveravgift og pensjonskostnad		-3 826,63	-3 203,76	-622,87	-19 %
Av- og nedskrivning		-140 261,66	-120 376,88	-19 884,78	-17 %
Gass		0,00	-6 396,35	6 396,35	100 %
Kostnad lokaler		-81 943,98	-94 391,27	12 447,29	13 %
Leige av grunn		-6 273,00	-6 273,00	0,00	0 %
Verktøy, inventar og driftsmaterialer som ikke skal aktiveres		-48 851,95	-129 620,53	80 768,58	62 %
Reparasjon og vedlikehold		-47 797,87	-115 710,04	67 912,17	59 %
Kontorkostnad, trykksak o.l.		-495,00	-1 795,20	1 300,20	72 %
Datakommunikasjon		-5 683,84	-4 960,36	-723,48	-15 %
Reklamekostnader		-1 000,00	-400,52	-599,48	-150 %
Kontingent og gave		-1 375,65	0,00	-1 375,65	
Forsikringspremie		-29 667,24	-24 718,00	-4 949,24	-20 %
Gebyr for skjenking av alkohol		0,00	-3 500,00	3 500,00	100 %
Bank- og kortgebyr		-602,82	-1 567,79	964,97	62 %
Andre kostnader		-1 238,80	-1 609,36	370,56	23 %
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-499 602,18</b>	<b>-638 441,86</b>	<b>138 839,68</b>	<b>22 %</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>					
<b>Sum driftsresultat</b>		<b>-33 698,90</b>	<b>-91 766,47</b>	<b>58 067,57</b>	<b>63 %</b>
<b>FINANS</b>					
Finansinntekt		58,21	862,40	-804,19	93 %
Finanskostnad		-269,40	-146,63	-122,77	-84 %
<b>Sum finans</b>		<b>-211,19</b>	<b>715,77</b>	<b>-926,96</b>	<b>130 %</b>
<b>RESULTAT</b>					
<b>Sum resultat</b>		<b>-33 910,09</b>	<b>-91 050,70</b>	<b>57 140,61</b>	<b>63 %</b>





**465 961 kr**

Inntekter

**499 871 kr**

Kostnader

**-33 910 kr**

Resultat

### Balanse pr. 31.12.2020

	Noter	Inngående 01.01.2020	Endring	Utgående 31.12.2020
<b>EIGEDLAR</b>				
<b>ANLEGGSMIDLAR</b>				
<b>Varige driftsmidler</b>				
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		479 831,85	-32 963,98	446 867,87
Transportmidler, inventar og maskiner mv.inntekt		563 482,43	-37 942,48	525 539,95
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>1 043 314,28</b>	<b>-70 906,46</b>	<b>972 407,82</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>				
Investeringar i aksjar og andelar	2	10 000,00	0,00	10 000,00
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLAR</b>		<b>1 053 314,28</b>	<b>-70 906,46</b>	<b>982 407,82</b>
<b>OMLØPSMIDLAR</b>				
Varelager og forskot til leverandørar		13 300,00	-6 394,90	6 905,10
<b>Fordringar</b>				
Kortsiktige fordringar		22 021,75	41 302,86	63 324,61
Forskotsbetalte kostnader og påløpte inntekter mv.		27 183,00	142,76	27 325,76
<b>Sum fordringar</b>		<b>49 204,75</b>	<b>41 445,62</b>	<b>90 650,37</b>
Bankinnskot, kontantar o.l.	3	137 076,00	-30 176,13	106 899,87
<b>SUM OMLØPSMIDLAR</b>		<b>199 580,75</b>	<b>4 874,59</b>	<b>204 455,34</b>
<b>SUM EIGEDLAR</b>		<b>1 252 895,03</b>	<b>-66 031,87</b>	<b>1 186 863,16</b>

## Balanse pr. 31.12.2020

	Noter	Inngående 01.01.2020	Endring	Utgående 31.12.2020
<b>EIGENKAPITAL OG GJELD</b>				
<b>EIGENKAPITAL</b>				
Andelskapital	4	377 800,00	800,00	378 600,00
Annan egenkapital		769 557,68	-33 910,09	735 647,59
<b>SUM EIGENKAPITAL</b>		<b>1 147 357,68</b>	<b>-33 110,09</b>	<b>1 114 247,59</b>
<b>GJELD</b>				
Leverandørgjeld		75 621,19	-38 295,13	37 326,06
Skattetrekk og andre trekk		2 350,00	-2 350,00	0,00
Skyldige offentlige avgifter		-10 688,24	6 936,63	-3 751,61
Annen kortsiktig gjeld		3 254,40	786,72	4 041,12
Forskotsbetalt inntekt		35 000,00	0,00	35 000,00
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>105 537,35</b>	<b>-32 921,78</b>	<b>72 615,57</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>105 537,35</b>	<b>-32 921,78</b>	<b>72 615,57</b>
<b>SUM EIGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 252 895,03</b>	<b>-66 031,87</b>	<b>1 186 863,16</b>

Hjelmeland, 31.12.2020/30.06.2021

---

Leif Velde-Johannessen  
*styreleiar*

---

Marianne Hausken Olsen  
*nestleiar*

---

Morten Hetland  
*driftsleiar*

---

Edel Gausland  
*styremedlem*

---

Ole Henrik Olsen  
*styremedlem*

# Noter

---

## 1. LØNN

Det er ikkje utbetalt lønn eller godtgjering styret. Lønna har gått til timelønna reinhaldar, klubbarbeidarar til Ungdomsklubben og vertskap til kinovisningane.

Klubbarbeidarane har blitt finansierte av prosjektmidlar frå Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet, og kinovertane av midlar frå Frivilligfondet til Hjelmeland kommune.

Administasjon og arrangement er elles gjort på dugnad eller ved kjøp av innleigde handverkarstenester.

Laget er ikkje pliktig til å ha obligatorisk tenestepensjon.

## 2. ANDELAR I ANDRE SELSKAP

Samvirket eig 5 andelar i Ryfest SA. Andelane er bokførte til kostpris.

## 3. DISPOSISJON AV MIDLAR

Bankinnskot og kontantbeholdning pr. balansedato er i hovudsak frie midlar, med unntak av øyremerka tilskot til ulike tiltak.

## 4. ANDELSKAPITAL

Det er teikna nye andelar for kr 800 i løpet av 2020.

## Vedlegg 1:

### Resultatregnskap for perioden 01.01.2020 – 31.12.2020

Driftsinntekter		Denne perioden	Forrige periode	Endring	
3005	Sal av alkoholholdig drikke	27 360,00	40 711,75	-13 351,75	-33 %
3020	Salgsinntekt tjenester, avgiftspliktig, høy sats	4 850,00	6 440,00	-1 590,00	-25 %
3035	Sal av kioskvarer	21 447,80	46 340,52	-24 892,72	-54 %
3090	Refunderbare utlegg for kjøpers regning (Avgiftspliktig)	2 416,50	1 620,00	796,50	49 %
3225	Tilskot, gåver og lotteri	218 719,96	207 035,00	11 684,96	5.6 %
3226	Sponsorinntekter	60 000,00	25 000,00	35 000,00	140 %
3230	Billettsal	25 500,00	72 150,00	-46 650,00	-65 %
3601	Leieinntekt fast eiendom, utenfor avgiftsområdet	85 689,02	85 318,12	370,90	0.43 %
3605	Leieinntekt fast eiendom, avgiftspliktig	19 920,00	60 760,00	-40 840,00	-67 %
3620	Annen leieinntekt	0,00	800,00	-800,00	-100 %
3900	Annen driftsrelatert inntekt	0,00	500,00	-500,00	-100 %
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>465 903,28</b>	<b>546 675,39</b>	<b>-80 772,11</b>	<b>-15 %</b>
Driftskostnader		Denne perioden	Forrige periode	Endring	
4005	Varekjøp	-4 179,34	-10 489,90	6 310,56	60 %
4035	Mat/drikke	-6 624,00	-9 957,83	3 333,83	33 %
4060	Frakt, toll og spedisjon på innkjøp av råvarer og halvfabrikata	-502,00	-792,00	290,00	37 %
4260	Frakt, toll og spedisjon på innkjøp ferdig egentilvirkede varer	-548,80	-199,00	-349,80	-176 %
4300	Innkjøp av varer for videresalg, høy avgiftssats	0,00	-1 463,51	1 463,51	100 %
4305	Innkjøp av alkoholholdig drikke	-15 211,87	-19 327,50	4 115,63	21 %
4335	Innkjøp av kioskvarer	-21 894,02	-32 698,35	10 804,33	33 %
4360	Frakt, toll og spedisjon på innkjøp av varer for videresalg	0,00	-250,00	250,00	100 %
4390	Beholdningsendring på innkjøp av varer for videresalg	-6 394,90	0,00	-6 394,90	-
4400	Pant	-606,50	-463,54	-142,96	-31 %
4500	Fremmedytelse og underentreprise	-24 782,00	-17 500,00	-7 282,00	-42 %
4505	Andel av inntekter	6 272,81	-402,77	6 675,58	1657 %
4550	Fremmedytelse og underentreprise, opplysningspliktig	-18 000,00	0,00	-18 000,00	-
4600	Emballasjematerialer	-396,00	0,00	-396,00	-
5001	Lønn til ansatte	-33 676,00	-27 120,00	-6 556,00	-24 %
5092	Feriepenger	-4 041,12	-3 254,40	-786,72	-24 %
5401	Arbeidsgiveravgift	-3 407,63	-2 866,76	-540,87	-19 %
5405	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger	-419,00	-337,00	-82,00	-24 %
6000	Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	-32 963,98	-32 833,95	-130,03	-0.40 %
6015	Avskrivning på maskiner	-7 920,00	-7 920,00	0,00	0.00 %
6017	Avskrivning på inventar	-99 377,68	-79 622,93	-19 754,75	-25 %
6210	Gass	0,00	-6 396,35	6 396,35	100 %
6320	Renovasjon, vann, avløp o.l.	-25 105,80	-11 024,80	-14 081,00	-128 %

6340	Straum	-46 704,70	-64 722,66	18 017,96	28 %
6360	Renhold	-4 807,78	-12 011,81	7 204,03	60 %
6399	Annen kostnad lokaler	-5 325,70	-6 632,00	1 306,30	20 %
6490	Annen leiekostnad	-6 273,00	-6 273,00	0,00	0.00 %
6510	Håndverktøy	-881,28	0,00	-881,28	-
6520	Hjelpeverktøy	-638,88	0,00	-638,88	-
6530	Spesialverktøy	-1 323,36	-20 029,20	18 705,84	93 %
6540	Inventar	-25 631,90	-76 612,87	50 980,97	67 %
6551	Datautstyr	-3 435,20	-20 459,32	17 024,12	83 %
6553	Programvare årlig vedlikehold	-10 593,72	-9 789,49	-804,23	-8.2 %
6560	Rekvisita	-6 148,61	-2 729,65	-3 418,96	-125 %
6590	Annet driftsmateriale	-199,00	0,00	-199,00	-
6600	Reparasjon og vedlikehold bygninger	-17 537,87	-114 325,24	96 787,37	85 %
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	-14 760,00	-1 384,80	-13 375,20	-966 %
6795	Annen fremmed tjeneste, ikke opplysningspliktig	-15 500,00	0,00	-15 500,00	-
6800	Kontorrekvisita	0,00	-995,20	995,20	100 %
6820	Trykksak	-495,00	0,00	-495,00	-
6860	Møte, kurs, oppdatering o.l.	0,00	-800,00	800,00	100 %
6907	Datakommunikasjon	-5 683,84	-4 960,36	-723,48	-15 %
7321	Reklameannonser	-1 000,00	-400,52	-599,48	-150 %
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	-1 375,65	0,00	-1 375,65	-
7500	Forsikringspremie	-29 667,24	-24 718,00	-4 949,24	-20 %
7725	Skjenkeløyve	0,00	-3 500,00	3 500,00	100 %
7740	Øreavrunding	-2,30	-4,16	1,86	45 %
7770	Bank- og kortgebyr	-602,82	-1 567,79	964,97	62 %
7798	Annen kostnad, fradragsberettiget	-1 236,50	-1 605,20	368,70	23 %
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-499 602,18</b>	<b>-638 441,86</b>	<b>138 839,68</b>	<b>22 %</b>
<b>Driftsresultat</b>					
<b>Driftsresultat</b>		<b>Denne perioden</b>	<b>Forrige periode</b>	<b>Endring</b>	
<b>Sum driftsresultat</b>		<b>-33 698,90</b>	<b>-91 766,47</b>	<b>58 067,57</b>	<b>63 %</b>
<b>Finansinntekt og finanskostnad, ekstraordinære poster</b>					
<b>Finansinntekt og finanskostnad, ekstraordinære poster</b>		<b>Denne perioden</b>	<b>Forrige periode</b>	<b>Endring</b>	
8051	Renteinntekt bankinnskudd	58,21	862,40	-804,19	-93 %
8140	Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	0,00	-95,00	95,00	100 %
8155	Rentekostnad leverandørgjeld	-269,40	-51,63	-217,77	-422 %
<b>Sum finansinntekt og finanskostnad, ekstraordinære poster</b>		<b>-211,19</b>	<b>715,77</b>	<b>-926,96</b>	<b>-130 %</b>
<b>Resultat</b>					
<b>Resultat</b>		<b>Denne perioden</b>	<b>Forrige periode</b>	<b>Endring</b>	
<b>Sum resultat</b>		<b>-33 910,09</b>	<b>-91 050,70</b>	<b>57 140,61</b>	<b>63 %</b>

## Vedlegg 2:

### Balanserapport 01.01.2020 til 31.12.2020

Kontonr	Konto	Inngående 01.01.2020	Endring	Utgående 31.12.2020
1100	Bygninger	479 831,85	-32 963,98	446 867,87
1250	Inventar (balanseført eiendel)	22 862,95	42 361,88	65 224,83
1251	Stolar	22 613,28	-8 479,98	14 133,30
1255	Kjøkkenutstyr	15 840,00	-7 920,00	7 920,00
1260	Amfi	211 418,88	-50 740,56	160 678,32
1261	Fast bygningsinventar, eget bygg	290 747,32	-13 163,82	277 583,50
1350	Andelar i Ryfest SA	10 000,00	0,00	10 000,00
1461	Innkjøpte varer for videresalg	13 300,00	-6 394,90	6 905,10
1500	Kundefordringer	21 650,00	40 779,14	62 429,14
1579	Andre kortsiktige fordringer	371,75	523,72	895,47
1743	Forskuddsbetalt forsikring	27 183,00	142,76	27 325,76
1901	Kontanter, NOK	4 841,00	-4 841,00	0,00
1909	Kassedifferanse	-0,50	0,50	0,00
1920	Driftskonto (33530500662)	129 062,46	-22 989,36	106 073,10
1920	Sparekonto (33531412287)	823,04	3,73	826,77
1950	Skattetrekk (33531412279)	2 350,00	-2 350,00	0,00
<b>1</b>	<b>Eiendeler</b>	<b>1 252 895,03</b>	<b>-66 031,87</b>	<b>1 186 863,16</b>
2001	Andelskapital	-377 800,00	-800,00	-378 600,00
2050	Annen egenkapital	-769 557,68	33 910,09	-735 647,59
	<b>Sum egenkapital (2000-2099)</b>	<b>-1 147 357,68</b>	<b>33 110,09</b>	<b>-1 114 247,59</b>
2400	Leverandørgjeld	-75 621,19	38 295,13	-37 326,06
2600	Forskuddstrekk	-2 350,00	2 350,00	0,00
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	12 307,00	-8 138,00	4 169,00
2771	Skyldig arbeidsgiveravgift	-1 285,76	1 277,37	-8,39
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-333,00	-76,00	-409,00
2941	Skyldige feriepenger	-3 254,40	-786,72	-4 041,12
2965	Forskuddsbetalt inntekt	-35 000,00	0,00	-35 000,00
	<b>Sum gjeld (2100-2999)</b>	<b>-105 537,35</b>	<b>32 921,78</b>	<b>-72 615,57</b>
<b>2</b>	<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>-1 252 895,03</b>	<b>66 031,87</b>	<b>-1 186 863,16</b>
	Udisponert resultat	0,00	0,00	0,00