

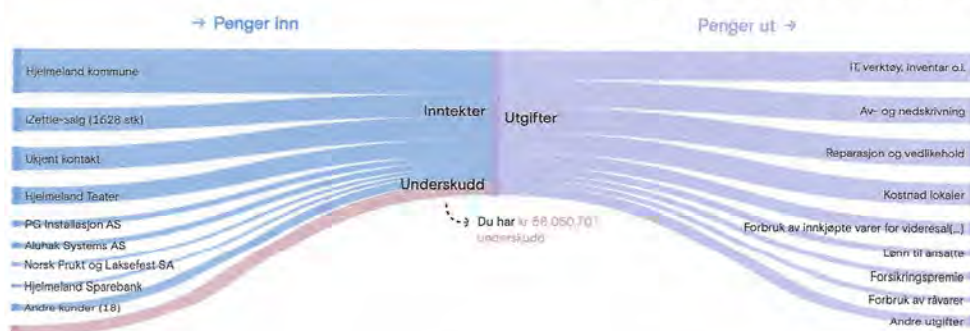
Årsrekneskap for 2019

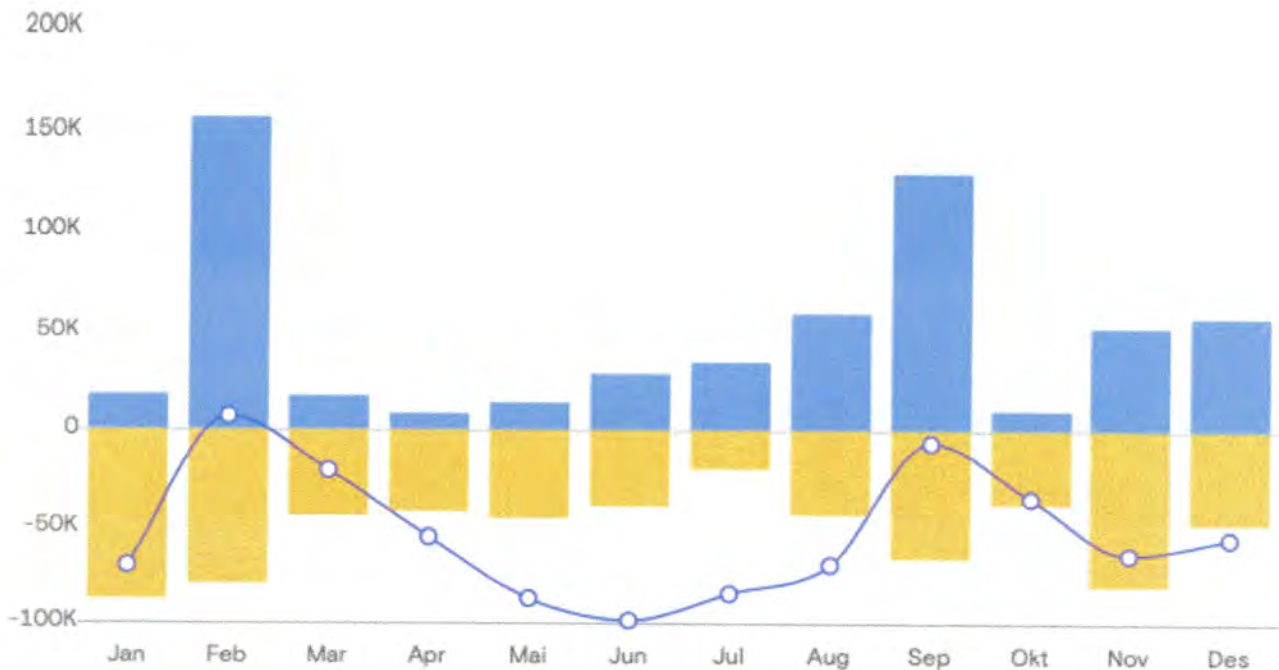
Hjelmeland Samfunnshus SA



Resultatrekneskap

	Noter	2019	2018	Endring	
DRIFTSINNTEKTER					
Salgsinntekt, avgiftspliktig		95 112,27	68 278,01	26 834,26	39 %
Salgsinntekt, utenfor avgiftsområdet		339 185,00	214 376,07	124 808,93	58 %
Leieinntekt		146 878,12	102 778,00	44 100,12	43 %
Annen driftsrelatert inntekt		500,00	0,00	500,00	-
Sum driftsinntekter		581 675,39	385 432,08	196 243,31	51 %
DRIFTSUTGIFTER					
Forbruk av råvarer og innkjøpte halvfabrikata		-21 239,73	-14 958,55	-6 281,18	-42 %
Forbruk av ferdig tilvirkede varer		-199,00	0,00	-199,00	-
Forbruk av innkjøpte varer for videresalg		-53 739,36	-41 072,69	-12 666,67	-31 %
Pant		-463,54	-627,50	163,96	26 %
Fremmedytelse og underentreprise		-17 902,77	3 635,28	-21 538,05	-592 %
Lønn til ansatte	1	-30 374,40	-17 584,00	-12 790,40	-73 %
Arbeidsgiveravgift og pensjonskostnad		-3 203,76	-1 856,00	-1 347,76	-73 %
Av- og nedskrivning		-120 376,88	-100 863,76	-19 513,12	-19 %
Frakt og transportkostnad vedrørende salg		0,00	-340,10	340,10	100 %
Energi, brensel og vann vedrørende produksjon		-6 396,35	-114,88	-6 281,47	-5468 %
Kostnad lokaler		-94 391,27	-83 904,51	-10 486,76	-12 %
Leie maskiner, inventar mv.		-6 273,00	0,00	-6 273,00	-
Verktøy, inventar og driftsmaterialer som ikke skal aktiveres		-129 620,53	-77 522,62	-52 097,91	-67 %
Reparasjon og vedlikehold		-115 710,04	-87 149,48	-28 560,56	-33 %
Fremmed tjeneste	2	0,00	-24 000,00	24 000,00	100 %
Kontorkostnad, trykksak o.l.		-1 795,20	-2 874,40	1 079,20	38 %
Telefon og porto o.l.		-4 960,36	-1 760,71	-3 199,65	-182 %
Salgs-, reklame- og representasjonskostnad		-400,52	-4 571,87	4 171,35	91 %
Kontingent og gave		0,00	-2 203,38	2 203,38	100 %
Forsikringspremie, garanti- og servicekostnad		-24 718,00	-20 770,00	-3 948,00	-19 %
Sum driftskostnader		-638 441,86	-483 256,13	-155 185,73	-32 %
DRIFTSRESULTAT					
Sum driftsresultat		-56 766,47	-97 824,05	41 057,58	42 %
FINANS					
Finansinntekt		862,40	514,37	348,03	68 %
Finanskostnad		-146,63	-64,16	-82,47	-129 %
Sum finans		715,77	450,21	265,56	59 %
RESULTAT					
Sum resultat		-56 050,70	-97 373,84	41 323,14	42 %





582 537 kr

Inntekter

638 588 kr

Kostnader

-56 050 kr

Resultat

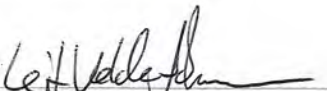
Balanse pr. 31.12.2019

	Noter	Inngående 01.01.2019	Endring	Utgående 31.12.2019
EIGEDLAR				
ANLEGGSMIDLAR				
Varige driftsmidler				
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		486 656,20	-6 824,35	479 831,85
Transportmidler, inventar og maskiner mv.inntekt		366 113,76	197 368,67	563 482,43
Sum varige driftsmidler		852 769,96	190 544,32	1 043 314,28
Finansielle anleggsmidler				
Investeringar i aksjar og andelar	3	10 000,00	0,00	10 000,00
Sum finansielle anleggsmidler		10 000,00	0,00	10 000,00
SUM ANLEGGSMIDLAR		862 769,96	190 544,32	1 053 314,28
OMLØPSMIDLAR				
Varelager og forskot til leverandørar		13 300,00	0,00	13 300,00
Fordringar				
Kortsiktige fordringar		36 547,81	-14 526,06	22 021,75
Forskotsbetalte kostnader og påløpte inntekter mv.		24 718,00	2 465,00	27 183,00
Sum fordringar		61 265,81	-12 061,06	49 204,75
Bankinnskot, kontantar o.l.	4	308 989,38	-171 913,38	137 076,00
SUM OMLØPSMIDLAR		383 555,19	-183 974,44	199 580,75
SUM EIGEDLAR		1 246 325,15	6 569,88	1 252 895,03

Balanse pr. 31.12.2019

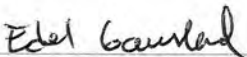
	Noter	Inngående 01.01.2019	Endring	Utgående 31.12.2019
EIGENKAPITAL OG GJELD				
EIGENKAPITAL				
Andelskapital	5	375 002,00	2 798,00	377 800,00
Annan egenkapital		860 608,85	-56 050,70	804 558,15
SUM EIGENKAPITAL		1 235 610,85	-53 252,70	1 182 358,15
GJELD				
Sum kortsiktig gjeld				
Leverandørgjeld		19 316,77	56 304,42	75 621,19
Skattetrekk og andre trekk		286,53	2 063,00	2 349,53
Skyldige offentlige avgifter		-12 261,00	1 572,76	-10 688,24
Annen kortsiktig gjeld		3 372,00	-117,60	3 254,40
Sum kortsiktig gjeld		10 714,30	59 822,58	70 536,88
SUM GJELD		10 714,30	59 822,58	70 536,88
SUM EIGENKAPITAL OG GJELD		1 246 325,15	6 569,88	1 252 895,03

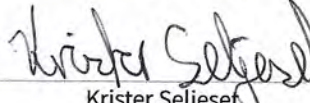
Hjelmeland, 31.12.2019/25.06.2020


Leif Vælde-Johannessen
styreleiar


Marianne Hausken Olsen
nestleiar


Morten Hetland
økonomiansvarleg


Edel Gausland
styremedlem


Krister Seljeset
styremedlem

Noter

1. Lønn til ansatte: Det er ikkje utbetalt lønn eller godtgjering styret. Lønna har gått til timelønna reinhaldar og klubbarbeidarar til Ungdomsklubben.

Klubbarbeidarane har blitt finansierte av prosjektmidlar frå Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet.

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

Laget er ikkje pliktig til å ha obligatorisk tenestepensjon.

2. Fremmed tjeneste: Rekneskapsføring og administrasjon blei tidlegare leigt inn som framand teneste. Nå blir dette utført på dugnad av økonomi- og administrasjonsansvarleg.
3. Samvirket eig 5 andelar i Norsk Frukt- og Laksefest SA. Andelane er bokførte til kostpris.
4. Bankinnskot og kontantbeholdning pr. balansedato er i sin heilskap frie midlar.
5. Andelskapital: I 2016 skaut éin person inn kr 2 som andelskapital. I følgje vedtektene kvalifiserer ikkje dette til godkjent innbetaling for å løysa ut andelsbrev (kr 200 per andel). kr 2 er dermed gjort om frå andelskapital til gåve.
Elles er det teikna andelar for kr 2.800 i løpet av 2019. Netto auke i andelskapital er dermed kr 2.798.

Vedlegg 1:

Resultatregnskap for perioden 01.01.2019 – 31.12.2019

Driftsinntekter		Denne perioden	Forrige periode	Endring	
3000	Salgsinntekt handelsvarer, avgiftspliktig, høy sats	0,00	475,20	-475,20	-100 %
3005	Sal av alkoholholdig drikke	40 711,75	14 520,70	26 191,05	180 %
3020	Salgsinntekt tjenester, avgiftspliktig, høy sats	6 440,00	1 200,00	5 240,00	437 %
3030	Salgsinntekt handelsvarer, avgiftspliktig, middels sats	0,00	1 526,96	-1 526,96	-100 %
3035	Sal av kioskvarer	46 340,52	50 555,15	-4 214,63	-8.3 %
3090	Refunderbare utlegg for kjøpers regning (Avgiftspliktig)	1 620,00	0,00	1 620,00	-
3220	Salgsinntekt tjenester, utenfor avgiftsområdet	0,00	200,00	-200,00	-100 %
3225	Tilskot, gåver og lotteri	207 035,00	202 270,00	4 765,00	2.4 %
3226	Sponsorinntekter	60 000,00	0,00	60 000,00	-
3230	Billettsal	72 150,00	11 906,07	60 243,93	506 %
3601	Leieinntekt fast eiendom, utenfor avgiftsområdet	85 318,12	44 434,00	40 884,12	92 %
3605	Leieinntekt fast eiendom, avgiftspliktig	60 760,00	58 344,00	2 416,00	4.1 %
3620	Annen leieinntekt	800,00	0,00	800,00	-
3900	Annen driftsrelatert inntekt	500,00	0,00	500,00	-
Sum driftsinntekter		581 675,39	385 432,08	196 243,31	51 %
Driftskostnader		Denne perioden	Forrige periode	Endring	
4005	Varekjøp	-10 489,90	-2 621,96	-7 867,94	-300 %
4035	Mat/drikke	-9 957,83	-6 189,98	-3 767,85	-61 %
4060	Frakt, toll og spedisjon på innkjøp av råvarer og halvfabrikata	-792,00	-6 146,61	5 354,61	87 %
4260	Frakt, toll og spedisjon på innkjøp ferdig egentilvirkede varer	-199,00	0,00	-199,00	-
4300	Innkjøp av varer for videresalg, høy avgiftssats	-1 463,51	0,00	-1 463,51	-
4305	Innkjøp av alkoholholdig drikke	-19 327,50	8 505,64	-27 833,14	-327 %
4335	Innkjøp av kioskvarer	-32 698,35	-33 078,33	379,98	1.1 %
4360	Frakt, toll og spedisjon på innkjøp av varer for videresalg	-250,00	-500,00	250,00	50 %
4390	Beholdningsendring på innkjøp av varer for videresalg	0,00	-16 000,00	16 000,00	100 %
4400	Pant	-463,54	-627,50	163,96	26 %
4500	Fremmedytelse og underentreprise	-17 500,00	-24 250,00	6 750,00	28 %
4505	Andel av inntekter	-402,77	30 858,93	-31 261,70	-101 %
4510	Underskot Maleniusgalla	0,00	-2 973,65	2 973,65	100 %
5001	Lønn til ansatte	-27 120,00	-15 700,00	-11 420,00	-73 %
5092	Feriepenger	-3 254,40	-1 884,00	-1 370,40	-73 %
5401	Arbeidsgiveravgift	-2 866,76	-1 661,00	-1 205,76	-73 %
5405	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenge	-337,00	-195,00	-142,00	-73 %
6000	Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	-32 833,95	-32 443,80	-390,15	-1.2 %
6015	Avskrivning på maskiner	-7 920,00	-7 920,00	0,00	0.00 %
6017	Avskrivning på inventar	-79 622,93	-60 499,96	-19 122,97	-32 %
6100	Frakt, transportkostnad og forsikring ved vareforsendelse	0,00	-340,10	340,10	100 %
6210	Gass	-6 396,35	0,00	-6 396,35	-
6250	Bensin, dieselolje	0,00	-114,88	114,88	100 %

6320	Renovasjon, vann, avløp o.l.	-11 024,80	-25 232,86	14 208,06	56 %
6340	Straum	-64 722,66	-31 444,00	-33 278,66	-106 %
6360	Renhold	-12 011,81	-13 473,54	1 461,73	11 %
6399	Annen kostnad lokaler	-6 632,00	-13 754,11	7 122,11	52 %
6490	Annen leiekostnad	-6 273,00	0,00	-6 273,00	-
6510	Håndverktøy	0,00	-1 151,76	1 151,76	100 %
6530	Spesialverktøy	-20 029,20	-9 800,00	-10 229,20	-104 %
6540	Inventar	-76 612,87	-21 633,50	-54 979,37	-254 %
6551	Datautstyr	-20 459,32	-18 315,34	-2 143,98	-12 %
6553	Programvare årlig vedlikehold	-9 789,49	-7 431,97	-2 357,52	-32 %
6560	Rekvisita	-2 729,65	-10 799,04	8 069,39	75 %
6572	Arbeidslær, ikke oppgavepliktig	0,00	-4 146,50	4 146,50	100 %
6590	Annet driftsmateriale	0,00	-4 244,51	4 244,51	100 %
6600	Reparasjon og vedlikehold bygninger	-114 325,24	-79 311,08	-35 014,16	-44 %
6620	Reparasjon og vedlikehold utstyr	-1 384,80	-7 838,40	6 453,60	82 %
6705	Regnskapshonorar	0,00	-14 000,00	14 000,00	100 %
6791	Annen fremmed tjeneste, oppgavepliktig	0,00	-10 000,00	10 000,00	100 %
6800	Kontorrekvisita	-995,20	-674,40	-320,80	-48 %
6860	Møte, kurs, oppdatering o.l.	-800,00	-2 200,00	1 400,00	64 %
6907	Datakommunikasjon	-4 960,36	-1 760,71	-3 199,65	-182 %
7321	Reklameannonser	-400,52	-2 379,07	1 978,55	83 %
7329	Annen reklamekostnad	0,00	-1 792,80	1 792,80	100 %
7350	Representasjon, fradragsberettiget	0,00	-400,00	400,00	100 %
7430	Gave, ikke fradragsberettiget	0,00	-2 203,38	2 203,38	100 %
7500	Forsikringspremie	-24 718,00	-20 770,00	-3 948,00	-19 %
7725	Skjenkeløyve	-3 500,00	0,00	-3 500,00	-
7740	Øreavrunding	-4,16	-1,91	-2,25	-118 %
7770	Bank- og kortgebyr	-1 567,79	-1 250,92	-316,87	-25 %
7798	Annen kostnad, fradragsberettiget	-1 605,20	-3 464,13	1 858,93	54 %
Sum driftskostnader		-638 441,86	-483 256,13	-155 185,73	-32 %
Driftsresultat		Denne perioden	Forrige periode	Endring	
Sum driftsresultat		-56 766,47	-97 824,05	41 057,58	42 %
Finansinntekt og finanskostnad, ekstraordinære poster		Denne perioden	Forrige periode	Endring	
8051	Renteinntekt bankinnskudd	862,40	514,37	348,03	68 %
8140	Rentekostnad, ikke fradragsberettiget	-95,00	0,00	-95,00	-
8155	Rentekostnad leverandørgjeld	-51,63	-64,16	12,53	20 %
Sum finansinntekt og finanskostnad, ekstraordinære poster		715,77	450,21	265,56	59 %
Resultat		Denne perioden	Forrige periode	Endring	
Sum resultat		-56 050,70	-97 373,84	41 323,14	42 %

Vedlegg 2:

Balanserapport 01.01.2019 til 31.12.2019

Kontonr	Konto	Inngående 01.01.2019	Endring	Utgående 31.12.2019
1100	Bygninger	486 656,20	-6 824,35	479 831,85
1250	Inventar (balanseført eiendel)	25 501,03	-2 638,08	22 862,95
1251	Stolar	31 093,29	-8 480,01	22 613,28
1255	Kjøkkenutstyr	23 760,00	-7 920,00	15 840,00
1260	Amfi	262 159,44	-50 740,56	211 418,88
1261	Fast bygningsinventar, eget bygg	23 600,00	267 147,32	290 747,32
1350	Andelar i Norsk Frukt og Laksefest SA	10 000,00	0,00	10 000,00
1461	Innkjøpte varer for videre salg	13 300,00	0,00	13 300,00
1500	Kundefordringer	36 350,00	-14 700,00	21 650,00
1579	Andre kortsiktige fordringer	197,81	173,94	371,75
1743	Forskuddsbetalt forsikring	24 718,00	2 465,00	27 183,00
1901	Kontanter, NOK	1 725,00	3 116,00	4 841,00
1909	Kassedifferanse	0,00	-0,50	-0,50
1920	Driftskonto (33530500662)	6 734,17	122 328,29	129 062,46
1920	Sparekonto (33531412287)	300 355,21	-299 532,17	823,04
1950	Skattetrekk (33531412279)	175,00	2 175,00	2 350,00
1	Eiendeler	1 246 325,15	6 569,88	1 252 895,03
2001	Andelskapital	-375 002,00	-2 798,00	-377 800,00
2050	Annen egenkapital	-860 608,85	56 050,70	-804 558,15
2400	Leverandørgjeld	-19 316,77	-56 304,42	-75 621,19
2600	Forskuddstrekk	-286,53	-2 063,00	-2 349,53
2740	Oppgjørskonto merverdiavgift	12 890,00	-583,00	12 307,00
2771	Skyldig arbeidsgiveravgift	-434,00	-851,76	-1 285,76
2785	Påløpt arbeidsgiveravgift ferielønn	-195,00	-138,00	-333,00
2930	Skyldig lønn	-1 488,00	1 488,00	0,00
2941	Skyldige feriepenger	-1 884,00	-1 370,40	-3 254,40
2	Egenkapital og gjeld	-1 246 325,15	-6 569,88	-1 252 895,03
	Udisponert resultat	0,00	0,00	0,00