

Årsregnskap for 2010

**HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG AL
4130 HJELMELAND**

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning

Resultatregnskap for 2010

HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG AL

	Note	2010	2009
Salgsinntekt		261 201	548 443
Annen driftsinntekt	8	49 200	599 699
Sum driftsinntekter		310 401	1 148 142
Varekostnad		(57 129)	(102 071)
Lønnskostnad		(226 764)	(302 839)
Avskrivning på varige driftsm. og immatr. eiendeler	2	(130 200)	(140 000)
Annen driftskostnad	6	(187 020)	(347 793)
Sum driftskostnader		(601 114)	(892 702)
Driftsresultat		(290 712)	255 440
Annen renteinntekt		533	1 146
Sum finansinntekter		533	1 146
Annen rentekostnad		(124)	0
Sum finanskostnader		(124)	0
Netto finans		409	1 146
Ordinært resultat før skattekostnad		(290 303)	256 587
Ordinært resultat		(290 303)	256 587
Årsresultat		(290 303)	256 587
Overføringer			
Annen egenkapital		(290 303)	256 587
Sum		(290 303)	256 587

Balanse pr. 31. desember 2010
HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG AL

	Note	2010	2009
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	756 400	790 300
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lign.	2	781 600	877 900
Sum varige driftsmidler		1 538 000	1 668 200
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		10 000	10 000
Sum anleggsmidler		1 548 000	1 678 200
Omløpsmidler			
Varer		4 850	12 300
Sum varer		4 850	12 300
Fordringer			
Kundefordringer		29 356	120 334
Andre fordringer		14 400	14 400
Sum fordringer		43 756	134 734
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	168 657	214 619
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		168 657	214 619
Sum omløpsmidler		217 263	361 653
Sum eiendeler		1 765 263	2 039 853

Balanse pr. 31. desember 2010
HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG AL

	Note	2010	2009
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Annen innskutt egenkapital	4	362 400	362 400
Sum innskutt egenkapital		362 400	362 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		463 579	753 883
Sum opptjent egenkapital		463 579	753 883
Sum egenkapital		825 979	1 116 283
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Ansvarlig lånekapital	7	800 000	800 000
Sum annen langsiktig gjeld		800 000	800 000
Sum langsiktig gjeld		800 000	800 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		16 159	26 425
Skyldige offentlige avgifter		78 819	52 607
Annen kortsiktig gjeld		44 306	44 538
Sum kortsiktig gjeld		139 284	123 570
Sum gjeld		939 284	923 570
Sum egenkapital og gjeld		1 765 263	2 039 853

I styret for Hjelmeland Samfunnshus & Teaterlag AL
Hjelmeland . Juni 2011

Roger Sjørnsen
Styrets leder

Helene Ramstad
Nestleder

Berit Bergaland
Styremedlem

Hilde Hauge
Styremedlem

Judith - Synnøve Svendsen
Daglig leder

Roy Henning Munthe
Styremedlem

Noter til regnskapet 2010

HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG AL

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Følgende regnskapsprinsipp er anvendt:

Eiendeler bestemt til varige eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Varige driftsmidler er vurdert til historisk kostpris etter fradrag for avskrivninger. Avskrivningene er beregnet på grunnlag av kostpris og fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedato.

Inntekt resultatføres på opptjeningstidspunktet. Salgstransaksjoner anses opptjent når varer er levert eller tjenesten ytet.

Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Investeringer i aksjer og andeler er oppført i henhold til kostmetoden.

Laget er ikke skattepliktig.

Note 2 Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Driftsløsøre	Bygg	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1.657.793	1 694.684	3.352.477
Tilgang	0	0	0
Avgang	0	0	0
Akk. ordinære avskrivninger	-876.193	-938.284	-1.814.477
Bokført verdi 31.12	781.600	756.400	1.538.000
Årets ordinære avskrivning	96.300	33.900	130.200

Note 3 Bankinnskudd

Bundne midler til betaling av skattetrekk utgjør kr 23.843.

Note 4 Andelskapital

Selskapet har 1812 andeler a kr 200 pr. stk. Total andelskapital er kr 362.400 pr 31.12.2010. Ingen endring i antall andeler i 2010.

Note 5 Andeler i andre lag

Laget eier 5 andeler i Norsk Frukt og Laksefestival. Bokført til kostpris.

Noter til regnskapet 2010

HJELMELAND SAMFUNNSHUS & TEATERLAG AL

Note 6 Ansatte, lønnskostnader, honorarer

Selskapet har i gjennomsnitt hatt flere deltidsansatte gjennom året i forbindelse med drift av kino og administrasjon av laget. Laget er ikke pliktig til å ha obligatorisk tjenestepensjon

Lønnskostnader	2010	2009
Lønninger	203.082	265.046
Arbeidsgiveravgift	21.526	28.095
Honorar musikk	0	6.500
Sosiale kostnader	2.156	3.198
Sum lønnskostnader	226.764	302.839

Honorarer	2010
Daglig leder, honorarer	111.999
Revisjonshonorar, kostnadsført	16.125

Note 7 Langsiktig gjeld, pantsatte eiendeler

Langsiktig gjeld med forfall etter 2014:	800.000
Pantesikret gjeld	0
Pantsatte eiendeler, bokført verdi	0

Note 8 Tilskudd

Det er ikke mottatt tilskudd i 2010.