

Årsregnskap

Seniornett Norge

2018

SENIORNETT NORGE

Resultatregnskap

INNTEKTER

Salgsinntekter

Salgsinntekter med mva
Kurshefter
Inntekter Seniornett grunnkurs

Salgsinntekter

Annen driftsinntekt

Kontingenter
Statsstøtte
Momskompensasjon
Andre inntekter
Prosjekter - EU

Annen driftsinntekt

Sum Driftsinntekter

UTGIFTER

Seniornett-magasinet
Lønnskostnader
Regnskap, revisjon
Husleie, data, tlf, porto, rekv., div.
Årsmøte, seminarer
Datautstyr for kurs etc.
Tap på fordringer

Sum Driftsutgifter

Driftsresultat

Finans- inntekter og kostnader

Renteinntekter
Finansinntekter
Rentekostnader
Purregebyr, leverandør
Finanskostnader

Sum Finans- inntekter og (kostnader)

RESULTAT

DISPONERING AV ÅRSRESULTAT

Overført til annen egenkapital
Overført fra annen egenkapital

Sum

Note

Regnskap	Regnskap
31.12.2018	31.12.2017
0	20 000
42 930	111 507
269 617	482 914
312 547	614 421
1 126 352	1 271 228
3 550 000	3 450 000
244 041	
39 606	21 284
168 391	465 809
5 128 389	5 208 321
5 440 936	5 822 742
447 727	473 949
3 583 426	2 992 918
24 555	24 555
1 877 639	1 980 501
66 389	104 185
78 915	58 603
3 088	23 277
6 081 739	5 657 988
-640 804	164 753
11 918	14 062
11 918	14 062
258	463
70	70
328	533
11 590	13 529
-629 214	178 282

0 178 282

-629 214 0

-629 214 178 282

SENIORNETT NORGE

Balanse

EIENDELER

Husleie depositumskonto

Fordringer

Kundefordringer

Sum fordringer

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Sum eiendeler

EGENKAPITAL

Opptjent Egenkapital

Sperret reservefond

Annen egenkapital

Sum egenkapital

GJELD

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

Skyldig offentlige avgifter

Annen kortsiktig gjeld

Sum kortsiktig gjeld

Sum gjeld

Sum Gjeld og Egenkapital

Note

Regnskap	Regnskap
31.12.2018	31.12.2017
144 924	144 924
113 318	68 160
113 318	68 160
3 246 314	3 803 871
3 504 556	4 016 955
1 450 000	1 450 000
1 431 789	2 061 003
2 881 789	3 511 003
54 500	70 872
240 947	160 457
327 319	274 622
622 767	505 951
622 767	505 951
3 504 556	4 016 955

Oslo, 6. mars 2019

Styret i Seniornett Norge

Karin Moe Røysland
Leder

Monrad Kolstad
Nestleder

Kirsti Skjerven
Styremedlem

Gjermund Molund
Styremedlem

Siri Mollatt
Styremedlem

Jann H. Langseth
Styremedlem

Sturla Bjerkaker
Styremedlem

Steinar Simonsen
Styremedlem

Kristin Ruud
Generalsekretær

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Medlemskontigent regnskapsføres når den faktureres, og periodiseres over medlemsperioden. Støtte inntektsføres når man har rettmessig krav på støtten.

Skatt

Foreningene er ikke ansett skattepliktig for sin virksomhet jf skattelovens §2-32.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjonsforpliktelser

Seniornett Norge har en pensjonsordning som tilfredsstiller kravet til obligatorisk pensjonsordning. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 2 Inntekter

Statsstøtte	2018	2017
Kommunal- og moderniseringsdep.	3 550 000	3 450 000
Sum	3 550 000	3 450 000

Note 3 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2018	2017
Lønn	2 971 181	2 500 937
Arbeidsgiveravgift	443 550	364 412
Pensjonskostnader	168 695	127 568
Sum	3 583 426	2 992 918

Foreningen har i 2018 sysselsatt 5 årsverk.

Ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor**Ytelser til ledende personer**

	Daglig leder	Styre
Lønn	604 451	0
Pensjonskostnader	31 688	0
Annen godtgjørelse	11 744	0
Sum	647 883	0

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2018 kostnadsført kr. 25.000 (inkl. mva) i ordinært revisjonshonorar.

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og har tegnet pensjonsordning i forsikringsselskap som oppfyller kravene etter denne lov.

Tjenstepensjonsordningen ble oppjustert i 2015 til 5% fra 0 G

Ordningen er innskuddsbasert og inneholder ingen garantier eller forpliktelser som skal balanseføres.

Note 4 Andre driftskostnader

Husleie, data, tlf, porto, rekv., div.	2018	2017
Leie lokaler	672 426	657 055
Nettsted	44 661	236 082
Medlemsregister	39 720	39 720
Porto	137 360	140 533
Reisekostnader	320 011	395 977
Div. Kostnader frivillige	116 019	88 067
Reklamekostnader	144 064	39 094
Andre driftskostnader	403 378	383 973
Sum	1 877 639	1 980 501

Note 5 Kundefordringer

Kundefordringer	12 867
Diverse kunder, forskningsråd / fond	100 452
Sum	113 318

Note 6 Bankinnskudd

	2018	2017
Bundne skattetrekksmidler:	142 532	92 122
Kasse	661	661
Driftskonto	737 126,7	846 124
Plasseringskonto	2 365 994	2 864 965
Sum bankinnskudd	3 246 314	3 803 871