

# Årsregnskap

**Seniornett Norge**

2017

# SENIORNETT NORGE

## Resultatregnskap

### INNETEKTER

#### Salgsinntekter

Salgsinntekter med mva  
Kurshefter  
Inntekter Seniornett grunnkurs

#### Salgsinntekter

#### Annen driftsinntekt

Kontingenter  
Statsstøtte  
Andre inntekter  
Prosjekter - EU

#### Annen driftsinntekt

### Sum Driftsinntekter

### UTGIFTER

Seniornett avisen/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   | Regnskap   |
|------------|------------|------------|
| 31.12.2017 | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|            |            |            |
| 20 000     | 0          | 0          |
| 111 507    | 93 168     | 103 314    |
| 482 914    | 705 830    | 556 575    |
| 614 421    | 798 998    | 659 889    |
|            |            |            |
| 1 271 228  | 1 182 376  | 1 009 126  |
| 3 450 000  | 3 400 000  | 3 300 000  |
| 21 284     | 19 769     | 19 041     |
| 465 809    | 506 508    | 405 887    |
| 5 208 321  | 5 108 653  | 4 734 054  |
| 5 822 742  | 5 907 652  | 5 393 943  |
|            |            |            |
| 473 949    | 412 893    | 447 261    |
| 2 992 918  | 2 864 002  | 3 229 063  |
| 24 555     | 24 555     | 36 587     |
| 1 980 501  | 1 786 685  | 1 468 613  |
| 104 185    | 0          | 226 906    |
| 58 603     | 42 230     | 183 039    |
| 23 277     | 72         | 8 840      |
| 5 657 988  | 5 130 438  | 5 600 309  |
| 164 753    | 777 214    | -206 366   |
|            |            |            |
| 14 062     | 13 222     | 28 358     |
| 14 062     | 13 222     | 28 358     |
| 463        | 0          | 216        |
| 70         | 0          | 65         |
| 533        | 0          | 281        |
| 13 529     | 13 222     | 28 077     |
| 178 282    | 790 436    | -178 289   |

178 282 790 436 0  
0 0 -178 289  
178 282 790 436 -178 289

# SENIORNETT NORGE

|                                 |                                     | Regnskap         | Regnskap         | Regnskap         |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                     | 31.12.2017       | 31.12.2016       | 31.12.2015       |
| <b>Balanse</b>                  |                                     |                  |                  |                  |
| <b>EIENDELER</b>                |                                     |                  |                  |                  |
|                                 | Husleie depositumskonto             | 144 924          | 144 924          | 144 924          |
|                                 | <b>Fordringer</b>                   |                  |                  |                  |
|                                 | Kundefordringer                     | 68 160           | 1 138 300        | 1 800 456        |
|                                 | <b>Sum fordringer</b>               | 68 160           | 1 138 300        | 1 800 456        |
|                                 | <b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b> | 3 803 871        | 3 978 751        | 2 745 559        |
| <b>Sum eiendeler</b>            |                                     | <b>4 016 955</b> | <b>5 261 975</b> | <b>4 690 939</b> |
| <b>EGENKAPITAL</b>              |                                     |                  |                  |                  |
|                                 | <b>Opptjent Egenkapital</b>         |                  |                  |                  |
|                                 | Sperret reservefond                 | 1 450 000        | 1 450 000        | 1 450 000        |
|                                 | Annen egenkapital                   | 2 061 003        | 1 882 722        | 1 092 286        |
| <b>Sum egenkapital</b>          |                                     | <b>3 511 003</b> | <b>3 332 721</b> | <b>2 542 286</b> |
| <b>GJELD</b>                    |                                     |                  |                  |                  |
|                                 | <b>Kortsiktig gjeld</b>             |                  |                  |                  |
|                                 | Leverandørgjeld                     | 70 872           | 1 132 259        | 1 617 176        |
|                                 | Skyldig offentlige avgifter         | 160 457          | 116 510          | 175 940          |
|                                 | Annen kortsiktig gjeld              | 274 622          | 680 485          | 355 537          |
|                                 | <b>Sum kortsiktig gjeld</b>         | 505 951          | 1 929 254        | 2 148 653        |
| <b>Sum gjeld</b>                |                                     | <b>505 951</b>   | <b>1 929 254</b> | <b>2 148 653</b> |
| <b>Sum Gjeld og Egenkapital</b> |                                     | <b>4 016 955</b> | <b>5 261 975</b> | <b>4 690 939</b> |

Oslo 18.04 2018

Styret i Seniornett Norge

Karin Moe Røysland  
Leder

Monrad Kolstad

Kirsti Skjerven

Gjermund Molund

Siri Mollatt

Jann H. Langseth

Sturla Bjerkaker

Steinar Simonsen

Tore Langemyr Larsen

## 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 sikret pensjonsordning som tilfredsstiller kravet til obligatorisk pensjonsordning. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

**Note 2    Inntekter**

| <b>Statsstøtte</b>              | <b>2017</b>      | <b>2016</b>      |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Kommunal- og moderniseringsdep. | 3 450 000        | 3 400 000        |
| <b>Sum</b>                      | <b>3 450 000</b> | <b>3 400 000</b> |

**Note 3    Lønnskostnader**

| <b>Lønnskostnader</b> | <b>2017</b>      | <b>2016</b>      |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønn                  | 2 500 937        | 2 407 104        |
| Arbeidsgiveravgift    | 364 412          | 354 167          |
| Pensjonskostnader     | 127 568          | 102 731          |
| <b>Sum</b>            | <b>2 992 918</b> | <b>2 864 002</b> |

Foreningen har i 2017 sysselsatt 5,1 årsverk.

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

|                    | <b>Daglig leder</b> | <b>Styre</b> |
|--------------------|---------------------|--------------|
| Lønn               | 211 831             | 0            |
| Pensjonskostnader  | 11 080              | 0            |
| Annen godtgjørelse | 1 932               | 0            |
| <b>Sum</b>         | <b>224 843</b>      | <b>0</b>     |

**Godtgjørelse til revisor**

Det er i 2017 kostnadsført kr. 25.000 (inkl. mva) i ordinært revisjonshonorar og kr. 10.000 (inkl. mva) vedrørende andre tjenester levert av revisor.

**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. | 2017      | 2016      |
|----------------------------------------|-----------|-----------|
| Leie lokaler                           | 657 055   | 629 799   |
| Nettsted                               | 236 082   | 229 221   |
| Medlemsregister                        | 39 720    | 39 720    |
| Porto                                  | 140 533   | 123 493   |
| Reisekostnader                         | 395 977   | 266 447   |
| Div. Kostnader frivillige              | 88 067    | 92 767    |
| Reklamekostnader                       | 39 094    | 5 132     |
| Andre driftskostnader                  | 383 973   | 400 106   |
| Sum                                    | 1 980 501 | 1 786 685 |

**Note 5 Kundefordringer**

|                                      |        |
|--------------------------------------|--------|
| Kundefordringer                      | 14 256 |
| Diverse kunder, forskningsråd / fond | 53 904 |
| Sum                                  | 68 160 |

**Note 6 Bankinnskudd**

|                            | 2017      | 2016      |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Bundne skattetrekksmidler: | 92 122    | 95 400    |
| Kasse                      | 661       | 661       |
| Driftskonto                | 846 124   | 327 902   |
| Plasseringskonto           | 2 864 965 | 3 554 787 |
| Sum bankinnskudd           | 3 803 871 | 3 978 751 |