

Årsregnskap

Seniornett Norge

2019

SENIORNETT NORGE

Resultatregnskap

INNTEKTER

Salgsinntekter

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
	31.12.2019	31.12.2018
	29 934	42 930
	60 116	269 617
	90 050	312 547
	1 085 747	1 126 352
	3 550 000	3 550 000
	344 247	244 041
	68 379	39 606
	268 280	168 391
	5 316 653	5 128 389
	5 406 703	5 440 936
	444 637	447 727
	3 304 920	3 583 426
	25 000	24 555
	2 027 181	1 877 639
	341 310	66 389
	44 641	78 915
	0	3 088
	6 187 689	6 081 739
	-780 987	-640 804
	14 179	11 918
	14 179	11 918
	0	258
	70	70
	70	328
	14 109	11 590
	-766 878	-629 214
	0	0
	-766 878	-629 214
	-766 878	-629 214

SENIORNETT NORGE

		Note	Regnskap 31.12.2019	Regnskap 31.12.2018
Balanse				
EIENDELER				
	Husleie depositumskonto		144 924	144 924
	Fordringer			
	Kundefordringer	5	19 822	113 318
	Sum fordringer		19 822	113 318
	Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	2 710 424	3 246 314
Sum eiendeler			2 875 171	3 504 556
EGENKAPITAL				
	Opptjent Egenkapital	7		
	Sperret reservefond		1 450 000	1 450 000
	Annen egenkapital		664 911	1 431 789
Sum egenkapital			2 114 911	2 881 789
GJELD				
	Kortsiktig gjeld			
	Leverandørgjeld		12 916	54 500
	Skyldig offentlige avgifter		174 162	240 947
	Forskuddsbetalt kontingent		231 000	
	Annen kortsiktig gjeld		342 181	327 319
	Sum kortsiktig gjeld		760 259	622 767
Sum gjeld			760 259	622 767
Sum Gjeld og Egenkapital			2 875 170	3 504 556

Oslo, 03.06.2020

Styret i Seniornett Norge

Karin Moe Røisland
Leder

Monrad Kolstad

Kirsti Skjerven

Gjermund Molund

Siri Mollatt

Jann H. Langseth

Sturla Bjerkaker

Steinar Simonsen

Kristin Ruud

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. Pensjonspremier anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 2 Inntekter

Statsstøtte	2019	2018
Kommunal- og moderniseringsdep.	3 550 000	3 550 000
Sum	3 550 000	3 550 000

Note 3 Lønnskostnader

Lønnskostnader	2019	2018
Lønn	2 672 055	2 971 181
Arbeidsgiveravgift	464 263	443 550
Pensjonskostnader	153 897	168 695
Andre personalkostnader	14 706	-
Sum	3 304 920	3 583 426

Foreningen har i 2019 sysselsatt 5 årsverk.

Ytelser/godtgjørelser til generalsekretær, styret og revisor**Ytelser til ledende personer**

	Generalsekr.	Styre
Lønn	772 803	0
Pensjonskostnader	46 478	0
Annen godtgjørelse	9 319	0
Sum	828 600	0

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2019 kostnadsført kr. 25.000 (inkl. mva) i ordinært revisjonshonorar.

Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon 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.	2019	2018
Leie lokaler	703 538	672 426
Nettsted	43 670	44 661
Medlemsregister	38 190	39 720
Porto	134 121	137 360
Reisekostnader	247 874	320 011
Div. Kostnader frivillige	100 029	116 019
Reklamekostnader	53 133	144 064
Andre driftskostnader	706 625	403 378
Sum	2 027 181	1 877 639

Note 5 Kundefordringer

Kundefordringer	352
Diverse kunder, forskningsråd	19 471
Sum	19 822

Note 6 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekksmidler:	51 802	142 532
Kasse	661	661
Driftskonto	1 036 075	737 127
Plasseringskonto	1 621 887	2 365 994
Sum bankinnskudd	2 710 424	3 246 314

Note 7 Bevegelser i egenkapitalen

Årets bevegelser i egenkapitalen:	31.12.2018	Overføringer	31.12.2019
Annen egenkapital	2 881 789	-766 878	2 114 911
Sum annen egenkapital	2 881 789	-766 878	2 114 911