

Årsregnskap

Henning Samfunnshus's venner

2023

Henning Samfunnshus's venner

Resultatregnskap

| DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | NOTE | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|------|----------------|---------------|
| | 1 | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Salgsinntekter | 2 | 40 000 | 28 500 |
| Offentlige tilskudd | 3 | 2 845 | 13 150 |
| Andre inntekter | 4 | 35 | 0 |
| Sum driftsinntekter | | 42 880 | 41 650 |
| Driftskostnader | | | |
| Varekostnad | | 0 | 0 |
| Lønns- og personalkostnader | 5 | 0 | 0 |
| Avskrivninger | 7 | 7 898 | 3 798 |
| Andre driftskostnader | 6, 5 | 55 839 | 44 677 |
| Sum driftskostnader | | 63 737 | 48 475 |
| Driftsresultat | | -20 857 | -6 825 |
| Finansposter | | | |
| Finansinntekter | | 20 | 22 |
| Finanskostnader | | 0 | 0 |
| Sum finansposter | | 20 | 22 |
| ÅRSRESULTAT | | -20 837 | -6 803 |
| Disponering av årets resultat | | | |
| Til (fra) egenkapital | | -20 837 | -6 803 |
| Sum disponering | | -20 837 | -6 803 |

Henning Samfunnshus's venner

Balanse

| EIENDELER | NOTE | 2023 | 2022 |
|--|-------------|---------------|---------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 7 | 0 | 0 |
| Maskiner og anlegg | 7 | 0 | 0 |
| Inventar og utstyr | 7 | 15 714 | 8 601 |
| Sum varige driftsmidler | | 15 714 | 8 601 |
| Sum anleggsmidler | | 15 714 | 8 601 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Varelager | 8 | 0 | 0 |
| Sum varelager | | 0 | 0 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 9 | 2 500 | 12 000 |
| Andre kortsiktige fordringer | 10 | 4 831 | 5 207 |
| Sum fordringer | | 7 331 | 17 207 |
| Investeringer | | | |
| Aksjer og andeler i foretak i samme konsern | | 0 | 0 |
| Markedsbaserte aksjer | | 0 | 0 |
| Sum fordringer | | 0 | 0 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 11 | 15 727 | 33 047 |
| Sum omløpsmidler | | 23 058 | 50 254 |
| SUM EIENDELER | | 38 773 | 58 855 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | NOTE | 2023 | 2022 |
| Egenkapital med selvpålagte restriksjoner | | | |
| | 12 | 0 | 0 |
| | 12 | 0 | 0 |
| Sum egenkapital med selvpålagte restriksjoner | | 0 | 0 |
| Annen egenkapital | | | |
| Egenkapital | 12 | 54 156 | 60 959 |
| Årsresultat | 12 | -20 837 | -6 803 |

| | | | |
|---------------------------------|----|---------------|---------------|
| Sum annen egenkapital | | 33 319 | 54 156 |
| Sum egenkapital | | 33 319 | 54 156 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Lån | 13 | 0 | 0 |
| Avsetninger fond | | 0 | 0 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 5 454 | 4 699 |
| Skatt og offentlige avgifter | | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 14 | 0 | 0 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 454 | 4 699 |
| Sum gjeld | | 5 454 | 4 699 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 38 773 | 58 855 |

Bjørn Arve Moen
Leder

Kåre Svepstad
Styremedlem

Vegard Moen
Styremedlem

Judy Alice Aalberg
Styremedlem

Vegard Forbord
Styremedlem

Henning Samfunnshus's venner

Noter til regnskapet

Note 1 Regnskapsprinsipper

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Regnskapet er ført etter regnskapsprinsippet. Dette innebærer at inntekter er registrert i den periode de er inntjent og utgifter er registrert i den periode de er påløpt.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler.

Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost, men ikke til høyere verdi enn gjelden knyttet til anleggsmidlet. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn balanseført verdi og verdifallet forventes ikke å være forbigående, er det foretatt nedskrivning til virkelig verdi.

Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives lineært over den økonomiske levetiden men minst med et årlig beløp som tilsvarer nedbetalingen av langsiktig gjeld tilknyttet anlegget.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og fremtidig salgsverdi fratrukket salgskostnader.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter o.l.

Bankinnskudd, kontanter o.l. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Inntektsføringsprinsipper

Driftsinntekter og offentlige tilskudd inntektsføres når de er opptjent.

Barteravtaler inntektsføres på grunnlag av de mottatte verdier i den perioden verdien mottas. Motsvarende kostnader blir kostnadsført i samme periode.

Periodiseringsregler

Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt

For prosjekter som har øremerkede midler der aktiviteten ikke er fullført ved periodens utløp, foretas det inntektsavsetninger.

Note 2 Salgs- og sponsorinntekter

| Regnskapsposten består av: | 2023 | 2022 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Salgsinntekter | 40 000 | 28 500 |
| Barteravtaler | 0 | 0 |
| Sum | 40 000 | 28 500 |

Note 3 Offentlige tilskudd

| Regnskapsposten består av: | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|-------|--------|
| Tilskudd fra Steinkjer kommune | 2 845 | 13 150 |

| | | |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Tilskudd fra Trøndelag fylke | | |
| Lokale aktivitetsmidler | 0 | 0 |
| Momskompensasjon | 0 | 0 |
| Andre tilskudd | 0 | 0 |
| Sum | 13 150 | 13 150 |

| | | | |
|---------------|----------------------------|-------------|-------------|
| Note 4 | Andre inntekter | | |
| | Regnskapsposten består av: | 2023 | 2022 |
| | Andre inntekter | 35 | 22 |
| | Sum | 35 | 0 |

| | | | |
|---------------|---|-------------|-------------|
| Note 5 | Lønns- og personalkostnader | | |
| | Denne posten vedrører lønn, arbeidsgiveravgift og andre personalkostnader samlet for administrasjon, trenere, støtteapparat og andre. | 2023 | 2022 |
| | Lønn og honorarer | 0 | 0 |
| | Arbeidsgiveravgift | 0 | |
| | Pensjonskostnader | 0 | |
| | Andre lønnskostnader | 0 | |
| | Sum | 0 | 0 |

| | | |
|--|--|------------------|
| | Honorar og annen godtgjørelse til ledende personer | Honorarer |
| | Styreleder | 0 |
| | Kasserer | 0 |
| | | 0 |

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Note 6 | Andre driftskostnader | | |
| | Regnskapsposten består av: | 2023 | 2022 |
| | Kontor- og administrasjonskostnader | 106 | 93 |
| | IT-kostnader | 4 254 | 3 603 |
| | Andre kostnader | 51 479 | 40 981 |
| | Sum | 55 839 | 44 584 |

| | | | | |
|---------------|-------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
| Note 7 | Varige driftsmidler | | | |
| | Balanseposten består av: | Annet utstyr | 2023 | 2022 |
| | Verdi 01.01 | 0 | 8 601 | 3 466 |
| | Tilgang | | 15 011 | 8 933 |
| | Avgang | | 0 | 0 |
| | Tap avgang driftsmiddel | | 0 | 0 |
| | Anskaffelseskost 31.12 | 0 | 23 612 | 12 399 |
| | Akk. Avskrivninger pr 31.12 | | 7 898 | 3 798 |
| | Bokført verdi pr 31.12 | 0 | 15 714 | 8 601 |

Årets avskrivninger
Økonomisk levetid 3/5år
Avskrivningsplan Lineær

| | | | | | |
|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------|
| Note 8 | Varelager | | | | |
| | Balanseposten består av: | Antall | Ansk. kost | 2023 | 2022 |
| | | | | 0 | 0 |
| | | | | 0 | 0 |

| | | |
|------------|----------|----------|
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 0 |

Note 9 Kundefordringer

Pr 31.12.23 2 500

Note 10 Andre kortsiktige fordringer

| | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Balansposten består av: | 2023 | 2022 |
| Forskuddsbetalte kostnader | 4 831 | 3 408 |
| Opptjente, ikke innbetalte, inntekter | 0 | 0 |
| Periodiserte sponsorinntekter | 0 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | 0 | 0 |
| Sum | 4 831 | 3 408 |

Note 11 Bankinnskudd

Kr 15727 utgjør bankinnskudd.

Note 12 Egenkapital

| | Bundet | Annen | Sum |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | egenkapital | egenkapital | egenkapital |
| Egenkapital pr 01.01 | 0 | 54 156 | 54 156 |
| Årets endring i egenkapital: | | | |
| Årets resultat til annen egenkapital | | -20 837 | -20 837 |
| | | | 0 |
| Egenkapital pr. 31.12 | 0 | 33 319 | 33 319 |

Note 13 Lån

| | | |
|------------------------|-------------|-------------|
| Bokført gjeld: | 2023 | 2022 |
| Pantelån | 0 | 0 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 0 |

Note 14 Annen kortsiktig gjeld

| | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Regnskapsposten består av: | 2023 | 2022 |
| Periodiserte tilskudd | 0 | 0 |
| Andre periodiseringer | 0 | 0 |
| Påløpte feriepenger | 0 | 0 |
| Mottatte ikke opptjente inntekter | 0 | 0 |
| Øvrige påløpte kostnader | 0 | 0 |
| Sum | 0 | 0 |