

Årsregnskap 2018
Stiftelsen Litteraturhuset i Fredrikstad

Resultatregnskap

Stiftelsen Litteraturhuset i Fredrikstad

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		6 534 259	5 673 247
Annen driftsinntekt	2	3 754 907	3 849 036
Sum driftsinntekter		<u>10 289 166</u>	<u>9 522 283</u>
Varekostnad		4 006 941	3 862 348
Lønnskostnad	3	3 486 026	3 542 037
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	27 424	135 467
Annen driftskostnad	3	2 159 390	1 828 708
Sum driftskostnader		<u>9 679 781</u>	<u>9 368 560</u>
Driftsresultat		<u>609 385</u>	<u>153 723</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		548	781
Annen rentekostnad		2 114	881
Annen finanskostnad		0	1 332
Resultat av finansposter		<u>-1 567</u>	<u>-1 433</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>607 818</u>	<u>152 290</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	0
Årsresultat		<u>607 818</u>	<u>152 290</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		607 818	152 290
Sum overføringer	5	<u>607 818</u>	<u>152 290</u>

Balanse

Stiftelsen Litteraturhuset i Fredrikstad

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	7 646	35 070
Sum varige driftsmidler	4	<u>7 646</u>	<u>35 070</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		25 000	25 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>32 646</u>	<u>60 070</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 485 247	546 924
Andre kortsiktige fordringer		1	131 023
Sum fordringer		<u>1 485 248</u>	<u>677 947</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	983 143	1 465 903
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>983 143</u>	<u>1 465 903</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 468 391</u>	<u>2 143 850</u>
Sum eiendeler		<u>2 501 038</u>	<u>2 203 920</u>

Balanse

Stiftelsen Litteraturhuset i Fredrikstad

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	5	2 000 000	2 000 000
Sum innskutt egenkapital		<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	-1 407 584	-2 015 402
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 407 584</u>	<u>-2 015 402</u>
Sum egenkapital		<u>592 416</u>	<u>-15 402</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		977 809	1 507 417
Skyldig offentlige avgifter		262 312	251 328
Annen kortsiktig gjeld		668 501	460 578
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 908 622</u>	<u>2 219 323</u>
Sum gjeld		<u>1 908 622</u>	<u>2 219 323</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 501 038</u>	<u>2 203 920</u>

Fredrikstad, 28.02.2019

Styret i Stiftelsen Litteraturhuset i Fredrikstad

Truls Velgaard
styreleder

Morten Olav Fredriksen
styremedlem

Christina L. Fredriksen
styremedlem

Roy Freddy Conradi Andersen
daglig leder

Monica Isakstuen
styremedlem

Atle Sommerfeldt
styremedlem

Noter til regnskapet 2018

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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 klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært til restverdi over driftsmidlenes forventede utnyttbare levetid. Ved endring i avskrivningsplan fordeles virkningen over gjenværende avskrivningstid ("knekkpunktmetoden"). Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet. Tomter avskrives ikke.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Stiftelsen er ikke skattepliktig.

Note 1 Bankinnskudd

	2018	2017
Kassebeholdning og innestående på bankkontoer	983 044	1 384 613
herav bundne skattetrekkmidler	109 507	81 191

Noter til regnskapet 2018

Note 2 Annen driftsinntekt

	2018	2017
Samarbeids- og sponsoravtaler med næringsliv	784 930	775 000
Offentlige tilskudd	2 715 256	2 738 000
Husvenn privat	0	12 789
Andre driftsrelaterte inntekter	254 721	323 247
Annen driftsinntekt	3 754 907	3 849 036

Offentlige tilskudd kommer fra følgende aktører:

Østfold Fylkeskommune	300 000
Fredrikstad Kommune	500 000
Stiftelsen Fritt ord	500 000
Kulturdepartementet	1 225 000
Andre aktører	190 256

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnader	2018	2017
Lønninger	2 846 990	2 935 683
Arbeidsgiveravgift	441 585	423 229
Pensjonskostnader	153 970	175 855
Andre ytelser	43 480	7 269
Sum	3 486 026	3 542 037

Gjennomsnittlig antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret 5

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Bonus	197 502	0
Lønn	852 388	0
Styrehonorar	0	55 000
Annen godtgjørelse	4 707	0
Sum	1 054 597	55 000

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstillt kravene i denne lov.

Noter til regnskapet 2018

Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2018 utgjør kr 69 338 ekskl.mva.

Lovpålagt revisjon	30 000
Andre tjenester herunder utarb av årsoppgjør og bekreftelse av prosjektregnskaper	39 338
<u>Sum honorar til revisor</u>	<u>69 338</u>

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.18	730 935	730 935
Anskaffelseskost 31.12.18	730 935	730 935
Akkumulerte avskrivninger 31.12.18	723 288	723 288
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.18	723 288	723 288
Bokført verdi 31.12.18	7 647	7 647
Årets ordinære avskrivninger	27 424	27 424
Økonomisk levetid	5 år	

Note 5 Egenkapital

	Grunnkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 01.01	2 000 000	-2 015 402	-15 402
Årets resultat		607 818	607 818
Pr. 31.12	2 000 000	-1 407 584	592 416