

ÅRSREGNSKAP

2011

Bøler seniorsenter

Organisasjonsnummer: 974 162 911

Bøler seniorsenter

Resultatregnskap

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2011 | 2010 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Salgsinntekter kafeteria/frossenmat | | 761 542 | 770 125 |
| Overføring fra bydel | | 1 465 000 | 1 350 000 |
| Annen salgs-, leieinntekt og gaver | | 464 097 | 566 656 |
| Sum driftsinntekter | | 2 690 639 | 2 686 781 |
| Varekostnader | | 353 099 | 392 862 |
| Lønnskostnader m.m. | | 1 353 938 | 1 351 397 |
| Annen driftskostnad | | 769 116 | 782 647 |
| Sum driftskostnader | | 2 476 153 | 2 526 907 |
| Driftsresultat | | 214 486 | 159 874 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 662 | 576 |
| Resultat av finansposter | | 662 | 576 |
| Årets resultat | | 215 148 | 160 450 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | 23 994 | 160 450 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 191 154 | 0 |
| Sum overføringer | | 215 148 | 160 450 |

Bøler seniorsenter

Balanse

| Eiendeler | Note | 2011 | 2010 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Omløpsmidler | | | |
| Lager av varer kafeteria | | 18 407 | 15 358 |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 28 272 | 19 697 |
| Andre fordringer | | 58 522 | 391 |
| Sum fordringer | | 86 794 | 20 088 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 321 290 | 299 667 |
| Sum omløpsmidler | | 426 491 | 335 113 |
| Sum eiendeler | | 426 491 | 335 113 |
| | | | |
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 191 154 | 0 |
| Udekket tap | | 0 | -23 994 |
| Sum opptjent egenkapital | | 191 154 | -23 994 |
| Sum egenkapital | | 191 154 | -23 994 |
| | | | |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 23 928 | 70 810 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 101 415 | 101 150 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 109 994 | 187 147 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 235 337 | 359 107 |
| Sum gjeld | | 235 337 | 359 107 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 426 491 | 335 113 |

Helena Taru Kahila
Daglig leder

Bøler seniorsenter

Spesifikasjon til resultatregnskap

| | | 2011 | 2010 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Salgsinntekter kafeteria/frossemat | | | |
| 3100 | Salgsinntekter levering av middag | -139 032,96 | -158 485,00 |
| 3130 | Salgsinntekter kafeteria | <u>-622 509,00</u> | <u>-611 640,00</u> |
| | | <u>-761 541,96</u> | <u>-770 125,00</u> |
| Overføring fra bydel | | | |
| 3400 | Tilskudd fra kommunen / bydel | <u>-1 465 000,00</u> | <u>-1 350 000,00</u> |
| | | <u>-1 465 000,00</u> | <u>-1 350 000,00</u> |
| Annen salgs-, leieinntekt og gaver | | | |
| 3150 | Diverse salgsinntekter | -5 200,00 | -1 020,00 |
| 3600 | Leieinntekter | -157 902,56 | -148 205,00 |
| 3734 | Brukerstøtte | -28 600,00 | -45 300,00 |
| 3900 | Andre tilskudd/gaver | -126 016,50 | -198 628,90 |
| 3950 | Inntekt aktiviteter/kurs | <u>-146 378,00</u> | <u>-173 502,00</u> |
| | | <u>-464 097,06</u> | <u>-566 655,90</u> |
| Varekostnader | | | |
| 4330 | Innkjøp kafeteria | 337 000,09 | 351 786,09 |
| 4340 | Innkjøp aktiviteter/kurs | <u>16 099,10</u> | <u>41 075,87</u> |
| | | <u>353 099,19</u> | <u>392 861,96</u> |
| Lønnskostnader m.m. | | | |
| 5000 | Lønninger | 915 571,47 | 891 841,99 |
| 5012 | Honorarer m/aga | 3 500,00 | 2 400,00 |
| 5020 | Avsetning feriepenger | 109 868,58 | 107 021,00 |
| 5380 | Gruppelivsforsikring | 2 190,00 | 2 139,00 |
| 5382 | KLP/ AFP | 192 562,00 | 199 295,00 |
| 5385 | Trukket KLP/AFP | -20 451,80 | -19 433,81 |
| 5400 | Arbeidsgiveravgift | 150 602,62 | 150 408,87 |
| 5410 | Arbgeberavg. feriepenger | 15 491,48 | 15 089,97 |
| 5800 | Off. refusjoner av sykepenger | -19 478,00 | -1 058,00 |
| 5920 | Yrkesskedeforsikring | 3 724,00 | 3 336,00 |
| 5941 | O & U fond HSH | <u>357,39</u> | <u>357,39</u> |
| | | <u>1 353 937,74</u> | <u>1 351 397,41</u> |
| Annen driftskostnad | | | |
| 6310 | Leie av lokaler | 349 992,00 | 349 991,60 |
| 6360 | Renhold | 94 396,80 | 106 196,40 |
| 6390 | Annen kostnad lokaler | 16 768,50 | 13 284,50 |
| 6540 | Inventar | 29 555,75 | 49 225,00 |
| 6550 | Driftsmatr. kafeteria/kjøkken | 40 760,68 | 18 822,31 |

Bøler seniorsenter

Spesifikasjon til resultatregnskap

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| 6560 | Rekvisita senter | 10 422,09 | 3 957,44 |
| 6620 | Rep. vedl.hold inventar og maskin | 4 904,00 | 4 139,00 |
| 6730 | Honorar regnskap | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 6732 | Utgifter frivillige | 33 406,00 | 40 928,89 |
| 6740 | Honorar revisjon | 13 313,00 | 10 750,00 |
| 6775 | Honorar oppg. pl. | 16 550,00 | 3 200,00 |
| 6779 | Honorar andre | 12 150,00 | 0,00 |
| 6800 | Kontorrekvisita | 12 590,23 | 13 556,00 |
| 6840 | Aviser, tidsskrifter | 590,00 | 530,00 |
| 6850 | EDB utgifter | 13 406,00 | 39 964,48 |
| 6900 | Telefon/mobiltlf. | 11 262,37 | 12 353,10 |
| 6950 | Porto | 2 064,00 | 3 429,00 |
| 7140 | Reiseutg./drosje etc. | 180,00 | 1 041,00 |
| 7190 | Annen kostnadsgodtgjørelse | 360,00 | 0,00 |
| 7323 | Kataloger/brosjyrer/program | 32 500,00 | 32 800,00 |
| 7400 | Kontingenter | 3 566,30 | 3 250,00 |
| 7420 | Gaver/blomster etc. | 0,00 | 143,04 |
| 7500 | Forsikringer (HSH etc) | 1 403,67 | 6 637,00 |
| 7700 | Andre driftskostnader | 1 766,09 | 5 800,00 |
| 7721 | Møter/kurs eksternt | 9 600,00 | 0,00 |
| 7770 | Bankomkostninger | 2 335,86 | 3 305,64 |
| 7830 | Tap på fordringer | 5 273,00 | 9 343,00 |
| | | 769 116,34 | 782 647,40 |
| Annen renteinntekt | | | |
| 8050 | Renter av bankinnskudd | -661,88 | -576,24 |
| | | -661,88 | -576,24 |
| Avsatt til dekning av tidligere udekket tap | | | |
| 8969 | Avsatt til dekning tidligere udekket tap | 23 993,72 | 160 450,37 |
| | | 23 993,72 | 160 450,37 |
| Avsatt til annen egenkapital | | | |
| 8960 | Avsatt til annen egenkapital | 191 153,91 | 0,00 |
| | | 191 153,91 | 0,00 |

Bøler seniorsenter**Spesifikasjon til balanse**

| | 2011 | 2010 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Lager av varer kafeteria | | |
| 1465 Beholdning - Kafeteria | 18 407,00 | 15 358,00 |
| | 18 407,00 | 15 358,00 |
| Kundefordringer | | |
| 1500 Kundefordringer | 28 271,74 | 19 697,00 |
| | 28 271,74 | 19 697,00 |
| Andre fordringer | | |
| 1390 Andre fordringer | 58 131,99 | 0,99 |
| 1730 Forskuddsbetalte kostnader | 390,00 | 390,00 |
| | 58 521,99 | 390,99 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | |
| 1900 Kontanter | 2 359,70 | 5 939,09 |
| 1950 Bank 16442098291 | 184 640,57 | 149 487,07 |
| 1955 Bank 16442098356 tur | 6 865,92 | 16 706,48 |
| 1960 Bank 16442098305 skatt | 127 423,63 | 127 534,15 |
| | 321 289,82 | 299 666,79 |
| | 2011 | 2010 |
| Annen egenkapital | | |
| 2050 Annen egenkapital | -191 153,91 | 0,00 |
| | -191 153,91 | 0,00 |
| Udekket tap | | |
| 2080 Udekket tap | 0,00 | 23 993,72 |
| | 0,00 | 23 993,72 |
| Leverandørgjeld | | |
| 2400 Leverandørgjeld | -23 928,03 | -70 809,80 |
| | -23 928,03 | -70 809,80 |
| Skyldig offentlige avgifter | | |
| 2600 Forskuddstrekk | -37 135,00 | -37 364,00 |
| 2645 Avg.Utvik.fond HSH | -302,64 | -335,37 |
| 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift | -48 485,42 | -48 343,80 |
| 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift | -15 491,48 | -15 107,00 |
| | -101 414,54 | -101 150,17 |

Bøler seniorsenter**Spesifikasjon til balanse****Annen kortsiktig gjeld**

| | | | |
|------|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 2940 | Feriepenger | -109 994,07 | -107 146,53 |
| 2990 | Annen kortsiktig gjeld | <u>0,00</u> | <u>-80 000,00</u> |
| | | <u>-109 994,07</u> | <u>-187 146,53</u> |

Saldobalanse

Klient Bøler seniorsenter
Fødsels-/org.nr 974 162 911

| Kontonr | Kontobetegnelse | Foreløpig 2011 | Oppgjørsposter 2011 | Endelig 2011 |
|---------|--|----------------|---------------------|---------------|
| 1390 | Andre fordringer | 0,99 | 58 131,00 | 58 131,99 |
| 1465 | Beholdning - Kafeteria | 15 358,00 | 3 049,00 | 18 407,00 |
| 1500 | Kundefordringer | 28 271,74 | 0,00 | 28 271,74 |
| 1730 | Forskuddsbetalte kostnader | 390,00 | 0,00 | 390,00 |
| 1900 | Kontanter | 2 359,70 | 0,00 | 2 359,70 |
| 1950 | Bank 16442098291 | 184 640,57 | 0,00 | 184 640,57 |
| 1955 | Bank 16442098356 tur | 6 865,92 | 0,00 | 6 865,92 |
| 1960 | Bank 16442098305 skatt | 127 423,63 | 0,00 | 127 423,63 |
| 2050 | Annen egenkapital | 0,00 | -191 153,91 | -191 153,91 |
| 2080 | Udekket tap | 23 993,72 | -23 993,72 | 0,00 |
| 2400 | Leverandørgjeld | -23 928,03 | 0,00 | -23 928,03 |
| 2600 | Forskuddstrekk | -37 135,00 | 0,00 | -37 135,00 |
| 2645 | Avg.Utvik.fond HSH | -302,64 | 0,00 | -302,64 |
| 2770 | Skyldig arbeidsgiveravgift | -11 871,42 | -36 614,00 | -48 485,42 |
| 2780 | Påløpt arbeidsgiveravgift | -30 598,48 | 15 107,00 | -15 491,48 |
| 2940 | Feriepenger | -109 994,07 | 0,00 | -109 994,07 |
| 3100 | Salgsinntekter levering av middag | -139 032,96 | 0,00 | -139 032,96 |
| 3130 | Salgsinntekter kafeteria | -622 509,00 | 0,00 | -622 509,00 |
| 3150 | Diverse salgsinntekter | -5 200,00 | 0,00 | -5 200,00 |
| 3400 | Tilskudd fra kommunen / bydel | -1 465 000,00 | 0,00 | -1 465 000,00 |
| 3600 | Leieinntekter | -157 902,56 | 0,00 | -157 902,56 |
| 3734 | Brukerstøtte | -28 600,00 | 0,00 | -28 600,00 |
| 3900 | Andre tilskudd/gaver | -67 885,50 | -58 131,00 | -126 016,50 |
| 3950 | Inntekt aktiviteter/kurs | -146 378,00 | 0,00 | -146 378,00 |
| 4330 | Innkjøp kafeteria | 340 049,09 | -3 049,00 | 337 000,09 |
| 4340 | Innkjøp aktiviteter/kurs | 16 099,10 | 0,00 | 16 099,10 |
| 5000 | Lønninger | 915 571,47 | 0,00 | 915 571,47 |
| 5012 | Honorarer m/aga | 3 500,00 | 0,00 | 3 500,00 |
| 5020 | Avsetning feriepenger | 109 868,58 | 0,00 | 109 868,58 |
| 5380 | Gruppelivsforsikring | 2 190,00 | 0,00 | 2 190,00 |
| 5382 | KLP/ AFP | 192 562,00 | 0,00 | 192 562,00 |
| 5385 | Trukket KLP/AFP | -20 451,80 | 0,00 | -20 451,80 |
| 5400 | Arbeidsgiveravgift | 129 095,62 | 21 507,00 | 150 602,62 |
| 5410 | Arbgiveravg. feriepenger | 15 491,48 | 0,00 | 15 491,48 |
| 5800 | Off. refusjoner av sykepenger | -19 478,00 | 0,00 | -19 478,00 |
| 5920 | Yrkesskadeforsikring | 3 724,00 | 0,00 | 3 724,00 |
| 5941 | O & U fond HSH | 357,39 | 0,00 | 357,39 |
| 6310 | Leie av lokaler | 349 992,00 | 0,00 | 349 992,00 |
| 6360 | Renhold | 94 396,80 | 0,00 | 94 396,80 |
| 6390 | Annen kostnad lokaler | 16 768,50 | 0,00 | 16 768,50 |
| 6540 | Inventar | 29 555,75 | 0,00 | 29 555,75 |
| 6550 | Driftsmatr. kafeteria/kjøkken | 40 760,68 | 0,00 | 40 760,68 |
| 6560 | Rekvisita senter | 10 422,09 | 0,00 | 10 422,09 |
| 6620 | Rep. vedl.hold inventar og maskin | 4 904,00 | 0,00 | 4 904,00 |
| 6730 | Honorar regnskap | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 6732 | Utgifter frivillige | 33 406,00 | 0,00 | 33 406,00 |
| 6740 | Honorar revisjon | 13 313,00 | 0,00 | 13 313,00 |
| 6775 | Honorar oppg. pl. | 16 550,00 | 0,00 | 16 550,00 |
| 6779 | Honorar andre | 12 150,00 | 0,00 | 12 150,00 |
| 6800 | Kontorrekvisita | 12 590,23 | 0,00 | 12 590,23 |
| 6840 | Aviser, tidsskrifter | 590,00 | 0,00 | 590,00 |
| 6850 | EDB utgifter | 13 406,00 | 0,00 | 13 406,00 |
| 6900 | Telefon/mobiltf. | 11 262,37 | 0,00 | 11 262,37 |
| 6950 | Porto | 2 064,00 | 0,00 | 2 064,00 |
| 7140 | Reiseutg./drosje etc. | 180,00 | 0,00 | 180,00 |
| 7190 | Annen kostnadsgodtgjørelse | 360,00 | 0,00 | 360,00 |
| 7323 | Kataloger/brosjyrer/program | 32 500,00 | 0,00 | 32 500,00 |
| 7400 | Kontingenter | 3 566,30 | 0,00 | 3 566,30 |
| 7500 | Forsikringer (HSH etc) | 1 403,67 | 0,00 | 1 403,67 |
| 7700 | Andre driftskostnader | 1 766,09 | 0,00 | 1 766,09 |
| 7721 | Møter/kurs eksternt | 9 600,00 | 0,00 | 9 600,00 |
| 7770 | Bankomkostninger | 2 335,86 | 0,00 | 2 335,86 |
| 7830 | Tap på fordringer | 5 273,00 | 0,00 | 5 273,00 |
| 8050 | Renter av bankinnskudd | -661,88 | 0,00 | -661,88 |
| 8960 | Avsatt til annen egenkapital | 0,00 | 191 153,91 | 191 153,91 |
| 8969 | Avsatt til dekning tidligere udekket tap | 0,00 | 23 993,72 | 23 993,72 |

| Kontonr | Kontobetegnelse | Foreløpig 2011 | Oppgjørsposter 2011 | Endelig 2011 |
|-------------------|-----------------|----------------|---------------------|---------------|
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sammendrag | | | | |
| 1210 | - 1960 | 365 310,55 | 61 180,00 | 426 490,55 |
| 2010 | - 2990 | -189 835,92 | -236 654,63 | -426 490,55 |
| 3100 | - 3952 | -2 632 508,02 | -58 131,00 | -2 690 639,02 |
| 4110 | - 4890 | 356 148,19 | -3 049,00 | 353 099,19 |
| 5000 | - 5990 | 1 332 430,74 | 21 507,00 | 1 353 937,74 |
| 6310 | - 6980 | 712 131,42 | 0,00 | 712 131,42 |
| 7000 | - 7830 | 56 984,92 | 0,00 | 56 984,92 |
| 8050 | - 8990 | -661,88 | 215 147,63 | 214 485,75 |
| 9040 | - 9040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Bøler seniorsenter
Fødsels-/org.nr 974 162 911

| Nr | Dato | Tekst | Beløp | Debet | Kredit |
|----------------------------|------------|----------------------------------|------------|---|---------------------------------|
| Tilleggsposteringer | | | | | |
| T1 | 31.12.2011 | Justert aga på feriepenger | 15 107,00 | 2780 Påløpt arbeidsgiveravgift | 5400 Arbeidsgiveravgift |
| T2 | 31.12.2011 | Juster aga 6. termin | 36 614,00 | 5400 Arbeidsgiveravgift | 2770 Skyldig arbeidsgiveravgift |
| T3 | 31.12.2011 | Justert beh. matvare | 3 049,00 | 1465 Beholdning - Kafeteria | 4330 Innkjøp kafeteria |
| T4 | 31.12.2011 | Mva refiskpm | 58 131,00 | 1390 Andre fordringer | 3900 Andre tilskudd/gaver |
| Disponeringer | | | | | |
| D15 | 31.12.2011 | Overført til annen egenkapital | 191 153,91 | 8960 Avsatt til annen egenkapital | 2050 Annen egenkapital |
| D19 | 31.12.2011 | Dekning av tidligere udekket tap | 23 993,72 | 8969 Avsatt til dekning tidligere udekket tap | 2080 Udekket tap |

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Oslo, 31.01.2012

.....
Ellen Tranholt