

Studentersamfundet i Trondhjem resultatregnskap 2015

Noter	2015	2014	2013
Driftsinntekter			
Leieinntekter	3 083 396	2 994 467	3 153 733
Medlemskontingent	4 710 279	3 016 230	3 954 800
Arrangementsinntekter	5 514 815	7 392 426	5 040 410
Fondsinnleker	4 419 625	6 090 119	4 372 583
Serveringsinntekter, mv.	14 652 271	17 012 469	14 884 815
Andre inntekter	3 494 950	2 895 930	2 639 484
Bevilgning NTNU	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Sum driftsinntekter	37 575 335	41 101 641	35 745 826
Driftskostnader			
Vareforbruk	7 629 802	9 144 824	8 460 360
Personalkostnader	7 6 235 235	7 176 047	6 052 945
Vakthold	1 319 427	1 548 396	1 520 722
Drift og vedlikehold	7 452 251	7 306 481	6 862 242
Driftskostn arr	7 320 552	6 676 720	5 004 852
Administrasjon	7 3 112 475	3 193 401	2 883 865
Drift/forpleining gjenger	883 238	896 016	643 646
Bevilgninger fra fond	518 000	516 459	536 901
Ordinære avskrivninger	4 2 881 110	2 752 873	2 797 468
Tap på fordring	42 190	194 080	
Sum driftskostnader	37 394 280	39 405 297	34 763 001
Driftsresultat	181 055	1 696 344	982 825
Finansposter			
Finansinntekter	146 776	261 965	249 868
Finanskostnader	-311 810	-278 943	-287 444
Netto finansposter	-165 034	-16 978	-37 576
Resultat før skattekostnad	16 021	1 679 366	945 249
Skattekostnad	9 -77 121	-57 378	-34 588
Arsresultat	-61 100	1 621 988	910 661

Studentersamfundet i Trondhjem Balanse 31.12.2015

Noter	2015	2014	2013
Eiendeler:			
Anleggsmidler			
Bygninger	4 671 416	782 087	892 759
Ikke avskrivbare eiendomme	4 1 841 193	1 841 193	1 841 193
Maskiner, verktøy og inventar	4 960 996	929 937	926 871
Aktivert vedlikehold	4 18 178 548	17 183 147	16 822 303
Aksjer	3 354 394	354 394	354 394
Sum anleggsmidler	22 006 546	21 090 758	20 837 519
Omløpsmidler			
Varer	550 519	543 144	643 404
Fordringer	2 7 645 061	1 642 127	6 650 106
Bankinnskudd og kontanter	1 11 724 410	15 255 739	8 506 121
Sum omløpsmidler	19 919 990	17 441 009	15 799 631
SUM EIENDELER	41 926 536	38 531 767	36 637 150
Gjeld og egenkapital:			
Egenkapital			
Bundne fonds	6 26 051 323	25 465 488	22 905 872
Annen egenkapital	-1 839 501	-1 192 566	-254 938
Sum egenkapital	24 211 822	24 272 922	22 650 934
Langsiktig gjeld			
Pantegjeld, betinget	5 11 687 700	11 473 700	11 206 700
Fremtidig forpliktelse AFP	0	0	13 909
Sum langsiktig gjeld	11 687 700	11 473 700	11 220 609
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter	1 098 118	857 659	990 179
Annen kortsiktig gjeld	2 4 928 896	1 927 487	1 775 428
Sum kortsiktig gjeld	6 027 014	2 785 145	2 765 607
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	41 926 536	38 531 767	36 637 150

Studentersamfundet i Trondhjem

31. mars 2016



Øyvind Bentås
Studentersamfundets leder


Dag Herrem
Finansstyrets leder


Magne Mæhre
Finansstyrets nestleder


Silje Vestuës Kjeldstad
Medlem


Linn Christin Haugen
Medlem


Steinar Bjørtykke
Medlem


Amund Aarvelta
Medlem


Hans Kristian Henriksen
Gjengenes Representant


Tormod Gjestland
Ansattes representant


Nora Røkaas Hermansen
Daglig leder

NOTER TIL REGNSKAP FOR 2015

Note 0 Regnskapsprinsipper

Generell

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak

Konsolidering og regnskapsomfang

Det oppsatte regnskapet for Studentersamfundet består av regnskap for bygningsdrift, servering og overnatting, fondsforvaltning og arrangementsvirksomhet. Det føres separate regnskap for de tre virksomhetene og disse er konsolidert i det samlede regnskapet. Aktiviteten i gjengene IT-komiteen, Diversegjengen, Layout Info Marked, Videokomiteen, Serveringsgjengen, kafegjengen og Trondheim Internallsenter inngår i førstnevnte delregnskap, Driftsregnskapet. Arrangementsregnskapet består av Styret, Klubbstyret, Lørdagskomiteen, Kulturutvalget, Regi og Forsterkerkomiteen.

Studentersamfundet i Trondhjem deltar i felles kontrollert virksomhet i selskapet Studentmediene i Trondheim AS med 50 % eierandel. Virksomheten er ikke konsolidert i regnskapet.

Regnskapsprinsipper

Eiendeler knyttet til virksomhetens driftsaktiviteter er klassifisert som omløpsmidler. Den samme regelen gjelder for kortsiktig gjeld. Fordringer og gjeld som ikke knytter seg til virksomhetens driftsaktiviteter, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld hvis de forfaller innen ett år etter regnskapsavslutningstidspunktet. Fordringer mot øvrige gjenger og foreninger i Studentersamfundet er betraktet som omløpsmidler. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost, og nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Kundefordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Øvrige fordringer er oppført til pålydende.

Note 1 Kasse, bank og postgiro.

Medtatt her er bundet bankinnskudd til skattetreksmidler med kr. 450 870
Skyldig skattetrekk per 31.12.2015 var kr 320.105,-

Note 2 Fordringer og kortsiktig gjeld

Kundefordringer	4 092 570
Andre fordringer	3 902 491
Fradrag til dekning av påviselig tapsrisiko	-350 000
Sum fordringer	<u>7 645 061</u>

Det er ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter 31.12.2015.

Herav fordringer mot UKA-15 på kr 5 572 621
og Samfundets Støtter AS på kr 247 220

Leverandørgjeld	1 449 220
Annen kortsiktig gjeld	3 479 676
Sum kortsiktig gjeld	<u>4 928 896</u>

Herav gjeld til Samfundets Støtter AS på kr 250 000

Note 3 Aksjer

	Aksjekapital (1000 kr.)	Pålydende (kr.)	Antall aksjer	Bokført verdi	Eierandel (%)
Storebrand ASA	1 385 749	5	7 868	188 204	0
Studentmediene i Trondheim AS	120	1 000	60	60 000	50
Samfundets Støtter AS	100	1 000	100	106 190	100
Sum bokført verdi				<u>354 394</u>	

Markedsverdien av aksjeposten i Storebrand ASA var pr 31.12.15 kr. 277 032,-

Note 4 Varige driftsmidler

	Maskinv	Bygninger	Ikke avskr bygning/romt	Aktiverte kostnader	Sum
Anskaffelseskost 1.1	1 949 374	1 850 000	1 841 193	25 600 773	31 241 340
Tilgang i år	370 737	0	0	3 426 162	3 796 898
Netto tilskudd vedlikehold	0	0	0	0	0
Oppskrivninger	0	1 839 040	0	0	1 839 040
Kostpris 31.12	<u>2 320 111</u>	<u>3 689 040</u>	<u>1 841 193</u>	<u>29 026 935</u>	<u>36 877 278</u>
Akk. avskrivninger 1.1	-1 019 438	-2 906 953	0	-8 417 626	-12 344 017
Ord. avskrivninger i år	-339 678	-110 671	0	-2 430 761	-2 881 110
Bokført verd 31.12	<u>960 995</u>	<u>671 416</u>	<u>1 841 193</u>	<u>18 178 548</u>	<u>21 652 152</u>

Avskrivningssats 10 - 33 % 3 - 8 % 0 % 10 - 20 %

Note 5 Gjeld og garantiforpliktelser

	Lånesaldo	Pantesikret andel	Forfall senere enn 31.12.15
Betinget pantegjeld består av			
Jubileumsfond av 1960 (*)	1 485 700	1 485 700	1 485 700
Studentsamskipnadens Sikringsfond (**)	10 202 000	10 202 000	10 202 000
Sum	<u>11 687 700</u>	<u>11 687 700</u>	<u>11 687 700</u>

(*) Rente og avdragsfrie sålenge Elgesetergt. 1 eies av Studentersamfundet.
(**) Oppjusteres årlig med økning i byggekostnadsindeksen.

Betinget pantegjeld er sikret med pant i Studentersamfundets eiendommer.
Bokført verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for denne gjeld.

Eldesetergt. 1	671 416
Sum	<u>671 416</u>

Note 6 Bundne fonds består av

	2015	2014
Georg Sverdrups fond	26 329	26 054
Jubileumsfondet av 1985	145 670	136 739
Kampfond	120 000	130 000
Sceneteknisk investeringsfond	3 917 137	4 235 117
Storebrands fond	806 530	800 427
UKE-fond	21 035 514	20 137 007
Sum	<u>26 051 323</u>	<u>25 465 344,33</u>

De bundne fondene forvaltes av Finansstyret i henhold til egne statutter for hvert enkelt fond.

Note 7 Lønn, antall ansatte, ytelser til tillitsvalgte og revisor

	2015	2014
Lønninger	4 994 120	5 878 450
Arbeidsgiveravgift	777 183	876 367
Pensjonskostnader	308 867	299 324
Andre ytelser	155 066	121 906
Personalkostnader	<u>6 235 235</u>	<u>7 176 047</u>

Det var 6 heltidsansatte og 36 deltidsansatte ved utgangen av 2015. Virksomheten har i regnskapsåret sysselsatt totalt 11,5 årsverk. Det er ikke utbetalt honorar eller gitt annen godtgjørelse til medlemmer av Finansstyret i 2015.

Daglig Leder har mottatt en godtgjørelse på kr 594 091,- i lønn, kr 4 392,- til dekning av elektrisk kommunikasjon og kr 1 247,- i andre ytelser.

Studentersamfundet har pensjonsavtale med de ansatte som er finansiert gjennom forsikringselskap. Innbetalinger til premier og pensjonsfond utgiftsføres som personalkostnader.

Pensjonsordningen tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er til sammen 14 personer med i Studentersamfundets pensjonsordning per 31.12.2015. Fondet har økt med kr 64 669,- i 2015. Innestående på premiefond pr. 01.01.16 er kr. 1 231 749,-.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr. 83 000,-. I tillegg kommer bistand med ligningspapirer kr 20 000,-.

Note 8 Andre forhold

Studentersamfundet har bidratt med 25 % av grunnkapitalen i "International Student Festival in Trondheim" ved stiftelsen i 1990. Ved etableringen ble det tegnet grunnkapital på kr. 100 000,-. Vår andel er ført ut av balansen i 1999 da stiftelsens midler i.h.t. til vedtektene ved eventuell oppløsning skal overføres til et fond som skal disponeres av kollegiet ved NTNU til formål som beskrevet i formålsparagrafen for stiftelsen ISFIT.

Note 9 Skattekostnad

Dette er i sin helhet formuesskatt