

Årsregnskap 2019

Foreningen Ballade

Org.nr.:911 646 315

Resultatregnskap

Foreningen Ballade

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		1 037 054	975 680
Annen driftsinntekt		1 506 552	1 596 297
Sum driftsinntekter	1	2 543 605	2 571 977
Varekostnad		1 185 950	1 175 477
Lønnskostnad	2	1 088 469	1 012 795
Annen driftskostnad		229 084	176 162
Sum driftskostnader		2 503 503	2 364 434
Driftsresultat		40 102	207 543
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		843	484
Annen finansinntekt		0	122
Annen rentekostnad		0	191
Annen finanskostnad		0	363
Resultat av finansposter		843	52
Ordinært resultat		40 946	207 595
Årsresultat	6	40 946	207 595
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		40 946	207 595
Sum overføringer		40 946	207 595

Balanse

Foreningen Ballade

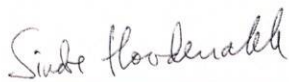
Eiendeler	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	4	241 988	386 494
Andre kortsiktige fordringer		55 000	55 000
Sum fordringer		<u>296 988</u>	<u>441 494</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	639 636	643 851
Sum omløpsmidler		<u>936 624</u>	<u>1 085 344</u>
Sum eiendeler		<u>936 624</u>	<u>1 085 344</u>

Balanse

Foreningen Ballade

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	721 813	680 867
Sum opptjent egenkapital		721 813	680 867
Sum egenkapital		721 813	680 867
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 968	52 963
Skyldig offentlige avgifter		87 189	97 652
Annen kortsiktig gjeld	5	112 655	253 863
Sum kortsiktig gjeld		214 811	404 477
Sum gjeld		214 811	404 477
Sum egenkapital og gjeld		936 624	1 085 344

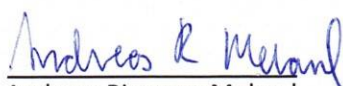
Oslo, 25.02.2020
Styret i Foreningen Ballade



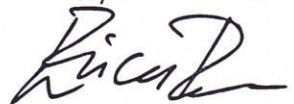
Sindre Hovdenakk
Styreleder



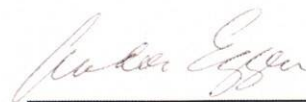
Synne Øverland Knudsen
Styremedlem



Andreas Risanger Meland
Styremedlem



Erica Horpestad Berthelsen
Styremedlem



Anders Eggen
Styremedlem



Guro Kleveland
Daglig leder

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Foreningen er skattefri og det foretas dermed ingen skatteberegning.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15 000. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Utgifter til leie av driftsmidler kostnadsføres. Forskuddsbetalinger balanseføres som forskuddsbetalt kostnad, og fordeles over leieperioden.

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.

Note 1 Salgsinntekter

	2019	2018
Tilskudd Kulturrådet	1 122 000	1 375 000
Tilskudd periodisert	122 552	-122 552
Tilskudd medlemsorganisasjoner	246 000	266 000
Tilskudd andre organisasjoner	37 429	77 849
Salgsinntekter	1 015 625	945 680
Sum	2 543 605	2 541 977

Foreningen Ballade har fått innvilget kr 1.122.000,- i prosjekt- og driftsstøtte fra Kulturrådet.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	925 240	848 962
Arbeidsgiveravgift	134 523	123 902
Pensjonskostnader	20 826	21 725
Andre lønnsrelaterte ytelser	7 880	18 205
Sum	1 088 469	1 012 795
Sysselsatte årsverk	1,3	1
Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn/styrehonorar	325 000	45 000
Pensjonsutgifter	10 863	0
Annen godtgjørelse	4 392	0
Sum	340 255	45 000

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styrets leder eller andre nærstående parter.

Foreningen benytter seg i stor grad av eksterne frilansere. Disse er som oftest registrerte næringsdrivende, men det kan forekomme at honorar skjer i form av lønnsutbetaling.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2019 utgjør kr 18 000.

Note 3 Bundne midler

	2019	2018
Herav bundne bankinnskudd	47 334	35 182

Sum bundne skattetrekkmidler er nok til å dekke foreningens forpliktelser ved årsskiftet.

Note 4 Kundefordringer

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	271 988	399 794
Avsetning til tap	30 000	13 300
Balanseført verdi av kundefordringer 31.12	241 988	386 494
Endring i avsetning til tap	16 700	-18 900
Realiserte tap	7 656	0
Sum resultatførte tap på krav	24 356	-18 900

Kostnadsført tap er klassifisert som annen driftskostnad i regnskapet.

Note 5 Annen kortsiktig gjeld

	2019	2018
Påløpt feriepenge inkl. arb giv avgift	84 084	93 536
Tilskudd nye internettsider	0	0
Tilskudd Kulturrådet	28 571	122 552
Annen påløpt kostnad	0	13 400
Gjeld til kunder	0	24 375
Totalt	112 655	253 863

Note 6 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.2019	680 867	680 867
Årets resultat	40 946	40 946
Egenkapital 31.12.2019	721 813	721 813

Resultatregnskap - spesifikasjon

Foreningen Ballade

	2019	2018
Salgsinntekt		
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig, høy sats,	-1 004 925	-943 780
3200 Salgsinntekt - Avgiftsfritt/utland	-10 700	-1 900
3414 Tilskudd Fritt Ord	-21 429	-30 000
	<u>-1 037 054</u>	<u>-975 680</u>
Annen driftsinntekt		
3410 Tilskudd fra stifterne (NOPA, MFO, NKF,	-246 000	-266 000
3412 Tilskudd nye nettsider	-16 000	-77 849
3413 Tilskudd Kulturrådet	-1 122 000	-1 375 000
3999 Periodiseringskonto tilskudd	-122 552	122 552
	<u>-1 506 552</u>	<u>-1 596 297</u>
Varekostnad		
4000 Provisjonskostnad annonsesalg	507 129	452 405
4001 Annonseringssystem	18 125	30 000
4002 Annonse design for kunder (eksternt kjøp)	10 913	26 338
4005 Serverdrift og leie	11 923	13 387
4006 Utviklingskostnader til nettsidene	30 000	625
4030 Innkjøp av råvarer og halvfabrikater, ut	5 760	2 000
4500 Eksterne freelancere	597 437	626 687
4510 Reisekostnader, eksterne	4 663	24 035
	<u>1 185 950</u>	<u>1 175 477</u>
Lønnskostnad		
5000 Lønn til ansatte (HL)	693 741	683 145
5001 Lønn inkl. feriepenger (valkomite)	107 250	38 840
5010 Feriepenger	83 249	81 977
5210 Fri telefon (HL)	5 490	8 052
5230 OTP/ Innskuddspensjon Visma	20 826	21 725
5270 Trekkpl naturalytelser (HL)	2 506	0
5290 Motkonto for gruppe 52 (HL)	-23 332	-21 725
5292 Motkonto 5210 (HL)	-5 490	-8 052
5330 Styrehonorar	41 000	45 000
5400 Arbeidsgiveravgift (HL)	122 785	112 344
5410 Arbeidsgiveravgift av feriepenger	11 738	11 559
5920 Yrkesskadeforsikring (Betalt)	6 728	6 555
5945 Pensjonsforsikring OTP (Betalt)	20 826	21 725
5990 Annen personalkostnad	1 152	11 650
	<u>1 088 469</u>	<u>1 012 795</u>
Annen driftskostnad		
6300 Leie lokale	25 000	30 000
6420 Leie datasystemer	2 160	0
6550 Driftsmateriale (IT)	1 078	5 372
6700 Revisjonskostnader	18 000	1 000
6705 Honorar regnskap	112 882	89 905
6800 Kontorrekvisita	0	246

Resultatregnskap - spesifikasjon

Foreningen Ballade

	2019	2018
<i>6810 Data/EDB kostnad</i>	7 414	8 532
<i>6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l</i>	36	0
<i>6860 Møte, kurs, oppdatering o.l</i>	4 333	5 636
<i>6900 Telefon</i>	2 163	12 040
<i>7140 Reisekostnader fast stab, ikke oppgavepl</i>	14 021	18 170
<i>7150 Diett inn- og utland og nattillegg i Nor</i>	2 196	0
<i>7320 Reklamekostnad</i>	4 750	13 596
<i>7400 Kontingent, fradragsberettiget</i>	3 425	2 500
<i>7430 Gave, ikke fradragsberettiget</i>	0	2 626
<i>7740 Øreavrunding</i>	1	-8
<i>7770 Bank og kortgebyr</i>	6 520	5 449
<i>7790 Annen kostnad, fradragsberettiget</i>	750	0
<i>7830 Konstanterte tap på fordringer</i>	7 656	0
<i>7831 Endring i avsetning tap på fordringer</i>	16 700	-18 900
	229 084	176 162
Annen renteinntekt		
<i>8050 Annen renteinntekt</i>	-843	-484
	-843	-484
Annen finansinntekt		
<i>8060 Valutagevinst (agio)</i>	0	-122
	0	-122
Annen rentekostnad		
<i>8155 Purreomkostninger</i>	0	191
	0	191
Annen finanskostnad		
<i>8160 Valutatap (disagio)</i>	0	363
	0	363
Avsatt til annen egenkapital		
<i>8960 Overføringer annen egenkapital</i>	40 946	207 595
	40 946	207 595

Balanse - spesifikasjon

Foreningen Ballade

	2019	2018
Kundefordringer		
1500 Kundefordringer	271 988	375 419
1502 Reklassifisering kundefordringer	0	24 375
1580 Avsetning tap på kundefordringer	-30 000	-13 300
	<u>241 988</u>	<u>386 494</u>
Andre kortsiktige fordringer		
1540 Tilskudd	35 000	55 000
1749 Andre forskuddsbetalte kostnader	20 000	0
	<u>55 000</u>	<u>55 000</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 Bankinnskudd	592 302	608 669
1950 Bankinnskudd for skattetrekk	47 334	35 182
	<u>639 636</u>	<u>643 851</u>
Annen egenkapital		
2050 Annen egenkapital	-721 813	-680 867
	<u>-721 813</u>	<u>-680 867</u>
Leverandørgjeld		
2400 Leverandørgjeld	-14 968	-52 963
	<u>-14 968</u>	<u>-52 963</u>
Skyldig offentlige avgifter		
2600 Forskuddstrekk	-41 838	-30 141
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift	-16 415	-45 773
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-28 935	-21 738
	<u>-87 189</u>	<u>-97 652</u>
Annen kortsiktig gjeld		
2771 Skyldig arb.avgift av feriepenger	-10 391	-11 559
2902 Periodiseringskonto tilskudd	-28 571	-122 552
2903 Reklassifisering kundefordringer	0	-24 375
2940 Skyldig feriepenger	-73 693	-81 977
2960 Annen påløpt kostnad	0	-13 400
	<u>-112 655</u>	<u>-253 863</u>