

Studentersamfundet i Trondhjem resultatregnskap 2014

Noter	2014	2013	2012
Driftsinntekter			
Leieinntekter	2 994 467	3 153 733	2 914 207
Medlemskontingent	3 016 230	3 954 800	2 865 541
Arrangementsinntekter	7 392 426	5 040 410	7 271 920
Fondsinntekter	6 090 119	4 372 583	4 754 567
Serveringsinntekter, mv.	17 012 469	14 884 815	16 764 863
Andre inntekter	2 895 930	2 639 484	3 800 621
Bevilgning NTNU	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Sum driftsinntekter	41 101 641	35 745 826	40 071 719
Driftskostnader			
Vareforbruk	9 144 824	8 460 360	9 316 120
Personalkostnader	7 7 176 047	6 052 945	6 449 201
Vakthold	1 548 396	1 520 722	1 786 724
Drift og vedlikehold	7 306 481	6 862 242	8 641 401
Driftskostn arr	6 676 720	5 004 852	6 482 304
Administrasjon	7 3 193 401	2 883 865	3 361 347
Drift/forpleining gjenger	896 016	643 646	731 875
Bevilgninger fra fond	516 459	536 901	534 384
Ordinære avskrivninger	4 2 752 873	2 797 468	2 120 697
Tap på fordring	194 080		
Sum driftskostnader	39 405 296	34 763 001	39 424 053
Driftsresultat	1 696 345	982 825	647 666
Finansposter			
Finansinntekter	261 965	249 868	509 468
Finanskostnader	-278 943	-287 444	-267 150
Netto finansposter	-16 979	-37 576	242 318
Resultat før skattekostnad	1 679 366	945 249	889 984
Skattekostnad	9 -57 378	-34 588	-55 336
Årsresultat	1 621 988	910 661	834 648

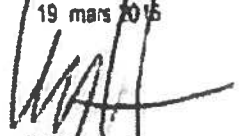
Studentersamfundet i Trondhjem Balanse 31.12.2014

Noter	2014	2013	2012
Eiendeler:			
Anleggsmidler			
Bygninger	4 782 087	892 759	1 003 430
Ikke avskrivbare eiendomme	4 1 841 193	1 841 193	1 841 193
Maskiner, verkøy og inventar	4 929 937	926 871	757 691
Aktivert vedlikehold	4 17 183 147	16 822 303	19 793 548
Aksjer	3 354 394	354 394	354 394
Sum anleggsmidler	21 090 758	20 837 519	23 750 256
Omløpsmidler			
Varer	543 144	643 404	384 833
Fordringer	2 1 642 127	6 650 106	4 794 122
Bankinnskudd og kontanter	1 15 255 739	8 506 121	10 232 924
Sum omløpsmidler	17 441 009	15 799 631	15 411 879
SUM EIENDELER	38 531 767	36 637 150	39 162 134
Gjeld og egenkapital:			
Egenkapital			
Bundne fonds	6 25 465 488	22 905 872	22 403 494
Annen egenkapital	-1 192 566	-254 938	22 820
Sum egenkapital	24 272 922	22 650 934	22 426 314
Langsiktig gjeld			
Pantegjeld, betinget	5 11 473 700	11 206 700	10 927 700
Fremtidig forpliktelse AFP	0	13 909	29 900
Sum langsiktig gjeld	11 473 700	11 220 609	10 957 600
Kortsiktig gjeld			
Skyldig offentlige avgifter	857 659	990 179	198 106
Annen kortsiktig gjeld	2 1 927 487	1 775 428	5 580 114
Sum kortsiktig gjeld	2 785 145	2 765 607	5 778 220
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	38 531 767	36 637 150	39 162 134

Studentersamfundet i Trondhjem

19 mars 2015


Per Fridtjof Larssen
Studentersamfundets leder



Dag Herrem
Finansstyrets leder


Magne Mahre
Finansstyrets nestleder

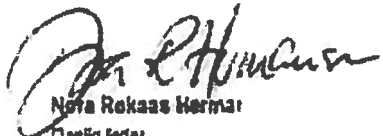

Steinar Bjorlykke
Medlem


Roar Arntzen
Medlem


Linn Christin Hauger
Medlem


T. Geir Klemp
Ansattens representant


Vilde Coward
Gjengeres Representant


Nora Rekaas Hermar
Daglig leder

NOTER TIL REGNSKAP FOR 2014

Note 0 Regnskapsprinsipper

Generelt

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk 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 Interrailsenter 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.
Skyldig skattetrekk per 31.12.2014 var kr 297.492,-

380 985

Note 2 Fordringer og kortsiktig gjeld

Kundefordringer	1 445 382
Andre fordringer	546 745
Fradrag til dekning av påviselig tapsrisiko	-350 000
Sum fordringer	1 642 127

Det er ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter 31.12.2014.

Herav fordringer mot UKA-15 på kr 400 000,-

Leverandørgjeld	768 900
Annen kortsiktig gjeld	1 157 987
Sum kortsiktig gjeld	1 926 887

Herav gjeld til Samfundets Støtter AS på kr 3 400,-

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				354 394	

Markedsverdien av aksjeposten i Storebrand ASA var pr 31.12.14 kr. 232 263,-

Note 4 Varige driftsmidler

	Mask/inv	Bygninger	Ikke avskr bygning/tomt	Aktiverte kostnader	Sum
Anskaffelseskost 1.1	1 650 800	1 850 000	1 841 193	24 076 389	29 418 382
Tilgang i år	381 231	0	0	2 624 881	3 006 112
Netto tilskudd vedlikehold	0	0	0	0	0
Oppskrivninger	0	1 839 040	0	0	1 839 040
Kostpris 31.12	2 032 031	3 689 040	1 841 193	26 701 270	34 263 534
Akk. avskrivninger 1.1	-723 929	-2 796 282	0	-7 254 086	-10 774 297
Ord. avskrivninger i år	-378 165	-110 671	0	-2 264 037	-2 752 873
Bokført verdi 31.12	929 937	782 087	1 841 193	17 183 147	20 736 364
Avskrivningssats	10 - 33 %	3 - 8 %	0 %	10 - 20 %	

Note 5 Gjeld og garantiforpliktelser

	Lånesaldo	Pantesikret andel	Forfall senere enn 31.12.14
Betinget pantegjeld består av			
Jubileumsfond av 1960 (*)	1 485 700	1 485 700	1 485 700
Studentsamkipnadens Sikringsfond (**)	9 988 000	9 988 000	9 988 000
Sum	11 473 700	11 473 700	11 473 700

(*) 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:

Elgesetergt. 1	782 087
Sum	782 087

Note 6 Bundne fonds består av

	2014	2013
Georg Sverdrups fond	26 054	25 382
Jubileumsfondet av 1985	136 739	140 409
Kampfond	130 000	130 000
Sceneteknisk investeringsfond	4 235 117	4 235 471
Storebrands fond	800 427	784 982
UKE-fond	20 137 007	17 589 484
Sum	25 465 344	22 905 728

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

	2014	2013
Lønninger	5 878 450	4 976 121
Arbeidsgiveravgift	876 367	745 138
Pensjonskostnader	299 324	207 390
Andre ytelser	121 906	124 296
Personalkostnader	7 176 047	6 052 945

Det var 6 heltidsansatte og 40 deltidsansatte ved utgangen av 2014. Virksomheten har i regnskapsåret sysselsatt totalt 11,5 årsverk. Det er ikke utbetalt honorar eller gitt annen godtgjørelse til medlemmer av Finansstyret i 2014.

Daglig Leder har mottatt en godtgjørelse på kr 522 395,- i lønn, kr 4 392,- til dekning av elektrisk kommunikasjon og kr 1 179,- i andre ytelser.

Studentersamfundet har pensjonsavtale med de ansatte som er finansiert gjennom forsikringselskap.

Innbetalinger til premier og pensjonsfond utgiftføres som personalkostnader.

Pensjonsordningen tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er til sammen 15 personer med i Studentersamfundets pensjonsordning per 31.12.2014. Fondet har økt med kr 39 965,- i 2014.

Innestående på premiefond pr. 01.01.15 er kr. 1 167 080,-.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2014 utgjør kr. 119 500,-. I tillegg kommer bistand med ligningspapirer kr 16 000,-.

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 iht. 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