

Innhold

<i>Signaturer</i>	2
<i>DRIFTSREGNSKAP</i>	3
<i>Hovedoversikt drift</i>	4
<i>Regnskapsskjema 1A</i>	4
<i>Regnskapsskjema 1B</i>	4
<i>Regnskapsskjema 1B – detaljert på konto</i>	5
<i>INVESTERINGSREGNSKAP</i>	7
<i>Økonomisk hovedoversikt investering</i>	8
<i>BALANSE</i>	9
<i>Balanse</i>	10
<i>NOTER</i>	11

Signaturer

Regnskap 2019 er avsluttet av Agder kommunale støttetjenester 15. februar 2020 og overlevert revisjonen.

15.02.2020

Michal Aune

**Regnskapsleder
Agder kommunale støttetjenester**

Rolf MeyerTallaksen

Daglig leder

DRIFTSREGNSKAP

Hovedoversikter

2019

Grimstad kulturhus KF
– årsregnskap 2019

Hovedoversikt drift

Økonomisk oversikt drift (KF)	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik	Regnskap 2018
Andre salgs- og leieinntekter	-10 278 918	-10 638 592	359 674	-9 835 246
Overføringer med krav til motytelse	-803 226	-680 000	-123 226	-982 370
Overføringer uten krav til motytelse	-157 739	41 440	-199 179	-289 000
Sum driftsinntekter	-11 239 883	-11 277 152	37 269	-11 106 616
Lønnsutgifter	3 134 793	2 990 747	144 046	2 827 763
Sosiale utgifter	866 686	819 887	46 799	779 330
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	4 675 266	5 613 218	-937 952	5 103 376
Kjøp av varer og tjenester som erstatter tjenesteproduksjon	173 357	1 853 300	-1 679 943	218 589
Overføringer	2 352 721		2 352 721	2 251 051
Avskrivinger	115 638		115 638	
Sum driftsutgifter	11 318 461	11 277 152	41 309	11 180 109
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	78 579		78 579	73 493
Renteinntekter og andre finansinntekter	-1 187		-1 187	-14 921
Renteutgifter og andre finansutgifter	25		25	-833
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-1 162		-1 162	-14 429
Motpost avskrivinger	-115 638		-115 638	
NETTO DRIFTSRESULTAT	-38 221		-38 221	57 739
Dekning av tidligere års underskudd (merforbruk)	38 221		38 221	
Årets regnskapsmessige mindreforbruk				
Årets regnskapsmessige merforbruk	0		0	57 739

Regnskapsskjema 1A

Regnskapsskjema 1A	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik	Regnskap 2018
Andre generelle statstilskudd		0		-216 000
Sum frie disponible inntekter				-216 000
Renteinntekter og utbytte	-1 187	0	-1 187	-14 921
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	25	0	25	-833
Netto finansinntekter/-utgifter	-1 161	0	-1 161	-15 755
Til dekning av tidligere år regnskapsmessige merforbruk	38 221	0	38 221	
Til fordeling drift	37 059	0	37 059	-231 755
Sum fordelt drift	-37 059	0	-37 059	289 493
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	57 739

Regnskapsskjema 1B

Regnskapsskjema 1B	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik	Regnskap 2018
Driftsutgifter	11 318 462	11 277 152	41 310	11 180 109
Driftsinntekter	-11 355 521	-11 277 152	-78 369	-10 890 616
Netto utgift	-37 059		-37 059	289 493

Grimstad kulturhus KF
– årsregnskap 2019

Regnskapsskjema 1B – detaljert på konto

Regnskapsskjema 1B - kostra art	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik	Regnskap 2018
Fastlønn (010)	2 243 736	2 190 622	53 114	2 105 839
Lønn til vikarer (020)	471 736	602 100	-130 634	513 049
Overtidslønn (040)	5 350		5 350	38 843
Lønn til ekstrahjelp (030)	226 053		226 053	
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser (050)	164 621	198 025	-380 404	115 364
Godtgjørelse folkevalgte (080)				41 168
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordninger (090)	372 663	348 986	23 677	333 410
Arbeidsgiveravgift (099)	494 024	470 901	23 123	445 921
Sum lønn inkl. sosiale utgifter	3 978 183	3 810 634	167 549	3 593 594
Kontormateriell (100)	12 654		12 654	12 912
Matvarer (115)	1 082 770	1 045 250	37 520	1 052 958
Samlepost annet forbruksmaterieill, råvarer og tjenester (120)	1 767 563	2 301 120	-533 557	1 986 730
Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd (130)	252 013	226 088	25 925	259 150
Annonse, reklame, informasjon (140)	131 339	280 000	-148 661	257 601
Opplæring, kurs (150)	84 594	132 000	-47 406	64 362
Utgifter og godtgjørelser reiser, diett, bil m.v. -oppgavepliktige (160)	23 296		23 296	13 500
Transportutgifter og drift av egne og leide transportmidler (170)	-7 684		-7 684	38 851
Leie av lokaler og grunn (190)	378 800	403 760	-24 960	405 315
Avgifter, gebyrer, lisenser o.l. (195)	207 554	130 000	77 554	203 312
Sum forbruksvarer og tjenester	3 932 899	4 518 218	-585 319	4 294 691
Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler (200)	95 011	264 000	-168 989	1 150 562
Leie av driftsmidler (220)	10 445		10 445	
Vedlikehold, bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg (230)	10 045		10 045	
Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester (240)	483 068	276 000	207 068	537 971
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) (270)	167 097	555 000	-387 903	249 297
Sum kjøp, vedlikehold av driftsmidler	765 666	1 095 000	-329 334	1 937 830
Kjøp fra kommuner (350)	0	0	0	0
Kjøp fra andre (private) (370)	23 357	1 470 000	-1 716 643	93 589
Kjøp fra kommunalt foretak i egen kommune (380)	150 000	113 300	36 700	125 000
Sum kjøp av tjenester som erstatter egenproduksjon	173 357	110 000	63 357	218 589
Overføring til andre (private) (470)	2 352 721		2 352 721	2 251 051
Sum overføringer uten krav til motytelser	2 352 721	1 831 500	419 551	2 251 051
Sum driftsutgifter	11 202 826	11 365 352	-264 196	12 295 755
Salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet (620)	-144 790	-100 000	-44 790	-300 232
Billettinntekter (629)	-3 167 947	-3 000 000	-167 947	-2 194 297
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler (630)	-204 455		-204 455	-196 582
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester (650)	-6 761 726	-7 538 592	776 866	-7 144 135
Sum salgsinntekter	-10 278 918	-10 638 592	359 674	-9 835 246
Refusjon fra kommuner (750)	-697 000	-680 000	83 000	-982 370
Refusjon fra andre (private) (770)	-206 226		-206 226	0
Sum refusjon med krav til motytelser	-903 226		-982 370	-982 370
		-208 560	208 560	-73 000
Sum overføringer fra andre	0	-208 560	208 560	-73 000
Sum driftsinntekter	-11 182 144	-10 847 152	-414 136	-10 890 616
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	-57 739		-57 739	
Sum overføringer uten krav til motytelser	-37 059		-37 059	-289 493

Anskaffelse og anvendelse av midler

Endring i arbeidskapitalen	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik	Regnskap 2018
Inntekter driftsdel	-11 239 883	-11 277 152	37 269	-11 106 616
Inntekter investeringsdel	-653 037		-653 037	
Innbetalinger eksterne finanstransaksjoner	-1 187		-1 187	-14 921
Sum anskaffelse av midler	-11 894 106	-11 277 152	-616 954	-11 121 537
Utgifter driftsdel	11 202 824	11 277 152	-74 328	11 180 109
Utgifter investeringsdel	0	0	0	1 156 379
Utbetalinger eksterne finanstransaksjoner	25		25	-833
Sum anvendelse av midler	11 202 849	11 277 152	-74 303	12 335 654
Netto anskaffelse/anvendelse av midler	-691 257		-691 257	1 214 117
Arbeidskapital bevilgningsregnskapet	-691 257		-691 257	1 214 117
Kortsiktige fordringer (2.13-2.17)	909 096		909 096	-478 493
Betalingsmidler (2.10)	-213 702		-213 702	-1 813 787
Sum omløpsmidler	695 394		695 394	-2 292 279
Annen kortsiktig gjeld (2.32-2.38)	-4 137		-4 137	1 078 162
Sum kortsiktig gjeld	-4 137		-4 137	1 078 162
Arbeidskapital balanse	691 257		691 257	-1 214 117

INVESTERINGSREGNSKAP

Hovedoversikter

2019

Økonomisk hovedoversikt investering

Økonomisk oversikt investering KF	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Investeringer i anleggsmidler	0	0	1 156 379
Dekning av tidligere års udekket	653 037	0	
Årets finansieringsbehov	653 037	0	1 156 379
Tilskudd til investeringer	-653 037	0	
Sum ekstern finansiering	-653 037	0	
Bruk av tidl års udisponert			-503 342
Sum finansiering	-653 037	0	-503 342
Udekket/udisponert	0	0	653 037

BALANSE

Hovedoversikter

2019

Balanse

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Anleggsmidler	1 040 741	
Utstyr, maskiner og transportmidler	1 040 741	
Omløpsmidler	1 263 076	567 682
Kortsiktige fordringer	1 478 924	569 828
Kasse, postgiro, bankinnskudd	-215 848	-2 146
SUM EIENDELER	2 303 817	567 682
Egenkapital	-1 021 223	710 776
Regnskapsmessig mindreforbruk		
Regnskapsmessig merforbruk	19 518	57 739
Udekket i investeringsregnskapet		653 037
Kapitalkonto	-1 040 741	0
Kortsiktig gjeld	-1 282 594	-1 278 457
Annen kortsiktig gjeld	-1 282 594	-1 278 457
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-2 303 817	-567 682

NOTER

2019

Note 1-Daglig leder

Daglig leder Rolf Tallaksen er ansatt i 100% stilling.

Note 2 – Ansatte

Det er 4 faste ansatte 100% stilling, og 1 fast ansatt i 50 % stilling, i Grimstad kulturhus KF.

Grimstad kommune har arbeidsgiveransvar for de ansatte som er innmeldt i KLP gjennom Grimstad kommune. Pensjonsnote og premieavvik i regnskapet for Grimstad kommune inneholder beregninger for ansatte i Grimstad kulturhus KF.

Note 3 – Regnskapsmessig merforbruk

Grimstad kulturhus KF har et regnskapsmessig merforbruk på kr 19 518,14.

Grimstad kulturhus KF mottok i årsskifte fra eierkommune kr. 710.776,- til inndekning av tidligere års underskudd i drifts – og investeringsregnskapet.