

ÅRSREGNSKAP

2016

Fellesforbundet avdeling 670

Resultatregnskap

Avdeling 670 Fellesforbundet

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Annen driftsinntekt		4 602 395	4 365 819
Sum driftsinntekter		<u>4 602 395</u>	<u>4 365 819</u>
Lønnskostnad	3, 4	3 710 368	3 638 764
Annen driftskostnad	3	1 676 875	1 910 711
Sum driftskostnader		<u>5 387 243</u>	<u>5 549 475</u>
Driftsresultat		<u>-784 848</u>	<u>-1 183 656</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		56 358	94 054
Annen finansinntekt		78 128	0
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 116	0
Annen rentekostnad		922	1 748
Resultat av finansposter		<u>134 681</u>	<u>92 306</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-650 167</u>	<u>-1 091 349</u>
Ordinært resultat		<u>-650 167</u>	<u>-1 091 349</u>
Ekstraordinær inntekt	7	669 478	2 338 674
Resultat av ekstraordinære poster		<u>669 478</u>	<u>2 338 674</u>
Årsresultat	6	<u>19 311</u>	<u>1 247 325</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		19 311	1 247 325
Sum overføringer		<u>19 311</u>	<u>1 247 325</u>

Balanse

Avdeling 670 Fellesforbundet

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	490 000	490 000
Andre langsiktige fordringer	1, 3	31 665	64 921
Sum finansielle anleggsmidler		<u>521 665</u>	<u>554 921</u>
Sum anleggsmidler		<u>521 665</u>	<u>554 921</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	1	457 048	441 391
Sum fordringer		<u>457 048</u>	<u>441 391</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	7 718 675	7 574 427
Sum omløpsmidler		<u>8 175 724</u>	<u>8 015 818</u>
Sum eiendeler		<u>8 697 388</u>	<u>8 570 739</u>

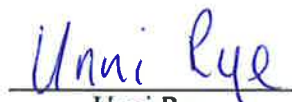
Balanse

Avdeling 670 Fellesforbundet

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 936 966	7 917 655
Sum opptjent egenkapital		<u>7 936 966</u>	<u>7 917 656</u>
Sum egenkapital	6	<u>7 936 966</u>	<u>7 917 656</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		70 151	0
Skyldig offentlige avgifter		295 586	284 302
Annen kortsiktig gjeld		394 685	368 782
Sum kortsiktig gjeld		<u>760 422</u>	<u>653 083</u>
Sum gjeld		<u>760 422</u>	<u>653 083</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>8 697 388</u>	<u>8 570 739</u>

Lillehammer, 06.04.2017
Styret i Avdeling 670 Fellesforbundet



Jan Wiggo Hageløkken
styreleder


Unni Rye
styremedlem


Geir Jakob Løkken
styremedlem


Kjetil Rudberg
styremedlem


Mariann Tundrali Rustad
styremedlem


Per G. Hølvik
Fon Øyvind Holø
styremedlem


Ole Bjørn Fløgum
styremedlem


Tina Alexandra Storløy
styremedlem


Magnus Rustad Alstadsæter
nestleder

Avdeling 670 Fellesforbundet

NOTER TIL REGNSKAP PR. 31. DESEMBER 2016

1. Utestående fordringer

Avdelingens balanseførte fordringer pr 31.12.2016 består av følgende:

Lån ansatte	31 665
Sum langsiktige fordringer	<u>31 665</u>
Kontingenter desember 2016 fra forbundet sentralt :	302 898
Andel av utestående uavregnede ford. sentralt :	121 500
Andre periodiseringer 31.12.	32 650
Sum kortsiktige fordringer	<u>457 048</u>

Forklaring på andel av utestående uavregnede fordringer sentralt :

I følge oppgave fra fellesforbundet sentralt vedrørende utestående uavregnede fordringer har avdelingen beregnet følgende :

	Reelt utestående	Estimat utestående	
1) I flg lister	284 791	112 400	<u>397 191</u>
Avdeling 670' s andel utestående fordringer :		30,59 %	= <u>121 501</u>
Avrundet beløp Inntektsføres Regnskapsmessig			= <u>121 501</u>

I tillegg til balanseførte faktiske fordringer har avdelingen også såkalte fiktive krav.

Det er fordringer som ikke balanseføres men som representerer en mulig verdi.

Fiktive krav er en tilnærming av hva avdelingene har til gode når man regner med yrkesaktive, langtidssykemeldte, passive medlemmer, sykkelønskcontingent, grupper etc.

Fiktive ikke-balanseførte krav beregnes ved følgende utregning :

Fiktive krav :

2423 medlemmer x kr 100,- = kr 242 300,- x 4 = 969 200

Avdelingens andel 30,59% = 296 478

2. Bundene midler

Av innstående i bank er kr. 157 001,- bundne skattetrekksmidler.

Avdeling 670 Fellesforbundet

NOTER TIL REGNSKAP PR. 31. DESEMBER 2016

3. Lønnskostnader, antall ansatte og godtgjørelser

Gjennomsnittlig antall ansatte i 2016 har vært 5 personer.

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	3 233 543	2 973 331
Arbeidsgiveravgift	459 991	447 588
Pensjonskostnader	341 813	98 875
Styrehonorar	33 333	
Refusjon sykepenger	-402 496	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	44 184	118 970
Sum	3 710 368	3 638 764

Ytelser til ledende personer:	Lønninger
Daglig leder	306 668
Styreleder	15 000
Nestleder	7 500

Medlem i AU	7 500
Tappt arb.fortjeneste for styret og medl.	269 941

Ansatte har lån i avdelingen med kr.31 665,-. Lånene avdras over 7 år med 3 % rente.

Revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar i 2016 utgjør kr. 41.500,- inkl mva

Honorarer andre tjenester utgjør kr. 14.500,- inkl mva

4. Pensjon

Forbundet er pliktig til å ha obligatorisk tjenstepensjon ihht kravene i

Lov om obligatorisk tjenstepensjon

For 2016 er dette kostnadsført med kr. 292.818,-. Ordningen tilfredstiller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

5. Aksjer/Finansielle anleggsmidler

	Antall andeler	Bokf.verdi
Bjørkåsen	38	340 000
A/L Folkets Hus, Hunndalen	32	150 000

Andeler er bokført til kostpris.

6. Egenkapital/Tilførsel av midler

Egenkapital pr. 1.1.2016

7 917 656

Årets resultat

19 311

Egenkapital pr. 31.12.2016

7 936 968

Avdeling 670 Fellesforbundet

NOTER TIL REGNSKAP PR. 31. DESEMBER 2016

7. Ekstraordinær inntekt 2016

Forbundet har i 2016 inntekter relatert til salg av hytte som tidligere ikke er reflektert i regnskapet som eiendel. Eiendommen er solgt av Hamar Grafiske Forening, og salgssummen fratrukket utgifter til salg er i hht vedtektene fordelt likt mellom enhetene. Dette er vlst nettomessig i regnskapet som ekstraordinær inntekt.

<u>Posten fordeler seg som følgende</u>	<u>Beløp</u>
Rest oppgjør salg 2015	36 000
Salgssum hytte Baukholstulen	1 350 000
Salgskostnader hytte	83 044
Andel av salgssum tilhører Hamar Grafiske forening	633 478
Nettobeløp	669 478