

# Studentersamfundet i Trondhjem resultatregnskap 2016

Noter	2016	2015	2014
<b>Driftsinntekter</b>			
Leieinntekter	3 564 873	3 083 396	2 994 467
Medlemskontingent	4 495 808	4 710 279	3 016 230
Arrangementsinntekter	13 329 028	5 514 815	7 392 426
Fondsinnntekter	4 044 462	4 419 625	6 090 119
Serveringsinntekter, mv.	20 709 333	14 652 271	17 012 469
Andre inntekter	3 514 351	3 704 950	2 895 930
Bevilgning NTNU	1 700 000	1 700 000	1 700 000
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>51 357 855</b>	<b>37 785 336</b>	<b>41 101 641</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Vareforbruk	10 780 421	7 629 802	9 144 824
Personalkostnader	7 7 739 966	6 235 235	7 176 047
Vakthold	1 667 913	1 319 427	1 548 396
Drift og vedlikehold	8 873 361	7 452 251	7 306 481
Driftskostn arr	10 502 712	7 320 552	6 676 720
Administrasjon	7 3 113 320	3 112 475	3 193 401
Drift/forpleining gjenger	1 191 484	883 238	896 016
Bevilgninger fra fond	277 401	728 000	516 459
Ordinære avskrivninger	4 2 375 799	2 881 110	2 752 873
Tap på fordring	68 250	42 190	194 080
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>46 590 626</b>	<b>37 604 280</b>	<b>39 405 297</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>4 767 229</b>	<b>181 056</b>	<b>1 696 344</b>
<b>Finansposter</b>			
Finansinntekter	34 727	146 776	261 965
Finanskostnader	-235 873	-311 810	-278 943
<b>Netto finansposter</b>	<b>-201 146</b>	<b>-165 034</b>	<b>-16 978</b>
<b>Resultat før skattekostnad</b>	<b>4 566 083</b>	<b>16 021</b>	<b>1 679 366</b>
Skattekostnad	9 -55 645	-77 121	-57 378
<b>Arsresultat</b>	<b>4 510 438</b>	<b>-61 100</b>	<b>1 621 988</b>

# Studentersamfundet i Trondhjem Balanse 31.12.2016

Noter	2016	2015	2014
<b>Eiendeler:</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Bygninger	4 560 745	671 416	782 087
Ikke avskrivbare eiendomme	4 1 841 193	1 841 193	1 841 193
Maskiner, verktøy og inventar	4 828 815	960 996	929 937
Aktivert vedlikehold	4 19 425 209	18 178 548	17 183 147
Aksjer	3 354 394	354 394	354 394
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>23 010 355</b>	<b>22 006 547</b>	<b>21 090 758</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	646 211	550 519	543 144
Fordringer	2 1 781 080	7 645 061	1 642 127
Bankinnskudd og kontanter	1 21 599 235	11 724 410	15 255 739
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>24 026 526</b>	<b>19 919 990</b>	<b>17 441 010</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>47 036 881</b>	<b>41 926 537</b>	<b>38 531 767</b>
<b>Gjeld og egenkapital:</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Bundne fonds	6 27 591 907	26 051 323	25 465 488
Annen egenkapital	1 160 353	-1 839 501	-1 192 566
<b>Sum egenkapital</b>	<b>28 752 260</b>	<b>24 211 822</b>	<b>24 272 922</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pantegjeld, betinget	5 11 918 700	11 687 700	11 473 700
Fremtidig forpliktelse AFP	0	0	0
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>11 918 700</b>	<b>11 687 700</b>	<b>11 473 700</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Skyldig offentlige avgifter	940 627	1 098 118	857 659
Annen kortsiktig gjeld	2 5 425 293	4 928 896	1 927 487
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>6 365 921</b>	<b>6 027 014</b>	<b>2 785 145</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>47 036 881</b>	<b>41 926 537</b>	<b>38 531 767</b>

## Studentersamfundet i Trondhjem

30. mars 2016

  
Gabriel Qvigstad

Studentersamfundets leder

  
Steinar Bjørnykke

Medlem

  
Bente Sjøbakk

Medlem

  
Nora Røkaas Hermansen

Daglig leder

  
Dag Herrem

Finansstyrets leder

  
Silje Vestues Kjeldstad


Medlem

  
Geir Henning Eikeiand

Gjengenes Representant

  
Magne Mæhre

Finansstyrets nestleder

  
Amund Aarvelta

Medlem

  
Tormod T. Gjestland

Ansattes representant

## NOTER TIL REGNSKAP FOR 2016

### Note 0 Regnskapsprinsipper

#### Generelt

Arsregnskapet 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 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 skattetrekkmidler med kr.	343 743
Skyldig skattetrekk per 31.12.2016 var kr 282.061,-	

### Note 2 Fordringer og kortsiktig gjeld

Kundefordringer	1 287 911
Andre fordringer	843 169
Frdrag til dekning av påviselig tapsrisiko	-350 000
Sum fordringer	<u>1 781 080</u>

Det er ingen fordringer som forfaller senere enn ett år etter 31.12.2016.

Herav fordringer mot UKA-15 på	kr 267 630
UKA-17	kr 500 000
og Samfundets Støtter AS på	kr 247 220

Leverandørgjeld	1 931 454
Annen kortsiktig gjeld	3 493 839
Sum kortsiktig gjeld	<u>5 425 293</u>

Herav gjeld til Samfundets Støtter AS på	kr 590 427
--	------------

### 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 31.12.16 kr. 366 491,-

### Note 4 Varige driftsmidler

	Mask/inv	Bygninger	Ikke avskr bygning/tomt	Aktiverte kostnader	Sum
Anskaffelseskost 1.1	1 733 180	3 689 040	1 841 193	22 192 817	29 456 229
Tilgang i år	183 203	0	0	3 496 726	3 679 929
Netto tilskudd vedlikehold	0	0	0	0	0

Anskaffelsespris 31.12	1 916 383	3 689 040	1 841 193	25 689 543	33 136 158
Akk. avskrivninger 1.1	-772 184	-3 017 624	0	-4 314 590	-8 104 398
Ord. avskrivninger i år	-315 384	-110 671	0	-1 949 744	-2 375 800
Bokført verdi 31.12	828 815	560 745	1 841 193	19 425 209	22 655 961
Avskrivningssats	10 - 33 %	3 - 8 %	0 %	10 - 20 %	

## Note 5 Gjeld og garantiforpliktelser

	Lånesaldo	Pantesikret andel	Forfall senere enn 31.12.16
Betinget pantegjeld består av			
Jubileumsfond av 1960 (*)	1 485 700	1 485 700	1 485 700
Studentsamskipnadens Sikringsfond (**)	10 433 000	10 433 000	10 433 000
Sum	11 918 700	11 918 700	11 918 700

(\*) 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	560 745
Sum	560 745

## Note 6 Bundne fonds består av

	2016	2015
Georg Sverdrups fond	26 361	26 329
Jubileumsfondet av 1985	145 838	145 670
Kampfond	150 000	120 000
Sceneteknisk investeringsfond	4 033 077	3 917 137
Storebrands fond	806 941	806 530
UKE-fond	22 429 547	21 035 514
Sum	27 591 907	26 051 323

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

	2016	2015
Lønninger	6 228 323	4 994 120
Arbeidsgiveravgift	945 700	777 183
Pensjonskostnader	377 628	308 867
Andre ytelser	188 315	155 066
Personalkostnader	7 739 966	6 235 235

Det var 6 heltidsansatte og 48 deltidsansatte ved utgangen av 2016. Virksomheten har i regnskapsåret sysselsatt totalt 11,3 årsverk. Det er ikke utbetalt honorar eller gitt annen godtgjørelse til medlemmer av Finansstyret i 2016.

Daglig Leder har mottatt en godtgjørelse på kr 640 242,- i lønn, kr 4 392,- til dekning av elektrisk kommunikasjon og kr 1 307,- 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 14 personer med i Studentersamfundets pensjonsordning per 31.12.2016. Fondet har minket med kr 10 219,- i 2016.

Innestående på premiefond pr. 01.01.17 er kr. 1 221 530,-.

Årets pensjonspremie utgjør kr 191 442,- og avkastningen på premiefondet for 2016 er kr 210 278,-.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr. 136 350,-. I tillegg kommer bistand med andre saker kr 143 853,-.

## 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