

Noter 2018

NORDBYHAGEN VELFORENING

Regnskapsprinsipper

Note 1

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen et år etter balansedagen. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler kostnadsføres ved anskaffelse.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Inntektsprinsipper

Inntekter bokføres når de er opptjent. (Fakturert)

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2016 til 2017.

Note 2 Lønnskostnader - Honorarer

Lønnskostnader	2018	2017	2016
Godtgjørelse til styret og revisor	90 000	62 000	77 000
	1 000	2 000	0
Sum	91 000	67 000	77 000

Styregodtgjørelsen er kostnadsført med kr. 90 000,- Det gjelder 8 medlemmer av styret.

Revisor

Det er i 2018 avsatt godtgjørelse til revisor kr. 1 000,--

Regnskaps honorar

Det er i 2017 utbetalt og avsatt for regnskapstjenester kr. 72 719,-

Note 3 Driftskostnader - Vedlikehold

De største driftskostnadene :

Snørydding og strøing, feieng	kr. 272 613,-
Vedlikehold av kummer	kr. 257 816,-
Strøm	kr. 68 724,-
Vedlikehold av lekeplasser	kr. 54 849,-
Vedlikehold, renovasjon avløp etc	kr. 40 869,-
Diverse vedlikehold drift	kr. 132 284,-
Totalt	Kr. 827 155,-.

Note 4 Bankinnskudd

Totalt bankinnskudd på kr. 1 993 804 ,- fordeler seg slik:

Bankinnskudd kr. 782 319,- er frie midler.
Plasseringskonto kr. 1 211 482,- er vedlikeholdsfond.
Skattetrekkkonto på kr. 3,-.

Note 5 Kundefordringer

Kundefordringen er total på kr. 31 235,-
Avsetningen til tap på fordringer er kr. 18 781,-
Denne avsetningen er redusert i 2018 med kr. 11 219,-