

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP 2010

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

<u>DRIFTSREGNSKAP</u>	Note	Regnskap 2010	Budsjett 2010	Regnskap 2009
Salgsinntekter		2 729 275	2 775 000	3 134 436
Leieinntekter		2 800	0	9 450
Andre driftsinntekter		10 393	0	10 362
Tilskudd	2	34 129 609	30 762 000	31 713 082
Mva ref.krav drift-komp.		1 775 907	0	2 113 303
SUM DRIFTSINNTEKTER		38 647 984	33 537 000	36 980 633
Driftsutgifter		9 455 510	7 113 000	8 331 372
Varekjøp		570 040	483 000	663 974
Lønn og sosiale utgifter		21 438 073	23 017 000	21 144 520
Endring premieavvik	8	847 115	0	271 105
Forbruksvarer og tjenester		1 416 549	1 195 000	1 534 504
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler		1 959 406	578 000	1 194 292
Inventar og utstyr		692 957	354 000	666 555
Mva betalt komp.ordningen		1 686 183	0	2 051 053
Aktiviteter/prosjekter		439 759	616 000	641 123
Tap på fordringer	4	306 492	0	0
Avskrivninger	9	31 125	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER		38 843 208	33 356 000	36 498 498
Brutto driftsresultat		-195 224	181 000	482 135
Renteinntekter og utbytte		217 940	250 000	229 963
Sum eksterne finansinntekter		217 940	250 000	229 963
Renteutgifter og låneomkostninger		8 963	3 000	4 966
Avdrag på lån		0	0	0
Sum eksterne finansutgifter		8 963	3 000	4 966
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner		208 977	247 000	224 996
Motpost avskrivninger		31 125	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT		44 878	428 000	707 131
Brukt slik:				
Bruk av disposisjonsfond	7	1 031 781	0	492 412
Bruk av bundet driftsfond	7	877 925		
Sum bruk avsetninger		1 909 706	0	492 412
Avsatt slik:				
Overført til kapitalregnskapet	7	89 724	0	0
Avsatt disposisjonsfond	7	424 929	428 000	0
Avsatt bundne driftsfond	7	1 439 931	0	1 199 543
Sum avsetninger		1 954 584	428 000	1 199 543
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk		0	0	0

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP 2010

KAPITALREGNSKAP

Alle beløp i hele kroner

	Regnskap 2010	Budsjett 2010	Regnskap 2009
<u>Utgifter</u>			
Investeringer (inventar/utstyr)	544 024	0	311 250
Investeringer (bygg og anlegg)	0	0	0
Investering i EK innskudd KLP	39 784	0	33 661
Avsetning til fond	0	0	0
SUM FINANSIERINGSBEHOV	583 808	0	344 911
<u>Finansiering</u>			
Overført fra driftsregnskapet	89 724	0	0
Investeringstilskudd	300 000		
Bruk av disposisjonsfond	194 084	0	344 911
SUM FINANSIERING	583 808	0	344 911

VEST-AGDER MUSEET IKS

HOVEDOVERSIKT BALANSEREGNSKAP

Alle beløp i hele kroner

	Note	Regnskap 2010	Regnskap 2009
EIENDELER			
A. Anleggsmidler			
* EK innskudd KLP		102 858	63 074
* pensjonsmidler	8	15 677 752	12 402 702
* avskrivbare driftsmidler	9	824 149	311 250
<i>Sum anleggsmidler</i>		16 604 759	12 777 026
B. Omløpsmidler			
* kasse/bank	3	9 684 910	7 972 429
* kundefordringer		198 057	237 395
* forskuddsbetalte kostnader		346 982	312 512
* premieavvik	8	0	545 699
* andre fordringer	4	275 740	2 009 064
<i>Sum omløpsmidler</i>		10 505 689	11 077 100
SUM EIENDELER		27 110 448	23 854 126

GJELD OG EGENKAPITAL

C. Egenkapital

* urørlig egenkapital	1	1 000 000	1 000 000
* bundne driftsfond	7	2 391 549	1 829 543
* disposisjonsfond	7	2 223 436	3 024 372
* kapitalkonto	10	-4 500 324	-3 198 550
<i>Sum egenkapital</i>		1 114 661	2 655 365

D. Gjeld

*Langsiktig gjeld			
*Pensjonsforpliktelser	8	21 105 083	15 975 576
<i>Sum langsiktig gjeld</i>		21 105 083	15 975 576

*Kortsiktig gjeld			
* leverandørgjeld	5	1 666 668	1 833 745
* offentlig gjeld og feriepenger	5	2 791 619	3 241 317
* premieavvik	5, 8	301 416	0
* annen kortsiktig gjeld	5	131 001	148 123
<i>Sum kortsiktig gjeld</i>		4 890 705	5 223 185
<i>Sum gjeld</i>		25 995 788	21 198 761

SUM GJELD OG EGENKAPITAL **27 110 448** **23 854 126**

Kristiansand, den 26 april 2011


Agnete Kjellin
Konst. Daglig leder


Terje Damman
Styrets leder

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2010

Vest-Agder museet IKS

0 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er ført i henhold til forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper av 1999.

Regnskapet er basert på et finansielt orientert system med hovedvekt på anskaffelse og anvendelse av midler til drift og investering og hvordan disse aktivitetene er finansiert. Resultatet vises i form av en endring i arbeidskapitalen (omløpsmidler minus kortsiktig gjeld). Regnskap og budsjett skal baseres på det såkalte anordningsprinsippet: "Alle kjente utgifter/utbetalinger i året skal tas med drifts- og investeringsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når regnskapet avsluttes."

Alle inntekter og utgifter skal budsjetteres og regnskapsføres brutto. Det skal ikke gjøres fradrag for inntekter som direkte vedrører utgiftspostene.

Kasse og bankbeholdninger er oppført med virkelige beløp. Kortsiktige fordringer er oppført til pålydende. Anleggsmidler, dvs investeringer i faste eiendommer, anlegg, inventar og utstyr føres opp i balansen som eiendeler til anskaffelseskost. Tilskudd er ikke trukket fra. For å bli vurdert som en investering, må anskaffelsen ha en økonomisk levetid på minst 3 år, samt ha en anskaffelseskost på minst kr. 100.000. Avskrivninger føres både i driftsregnskapet og balansen. I driftsregnskapet føres avskrivninger som en driftsutgift og med en motpost før netto driftsresultat. Netto driftsresultat påvirkes således ikke av avskrivningene.

Avdrag på lån utgiftsføres i driftsregnskapet. Ekstraordinære avdrag føres i Kapitalregnskapet. Kortsiktig og langsiktig gjeld er oppført til pålydende.

Eiendeler og gjeld er vurdert i samsvar med regnskapsforskriftens §8 (bokført til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi). Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Aksjer er oppført til anskaffelseskost. Nedskrivning foretas til virkelig verdi dersom dette er påkrevd.

I henhold til Regnskapsforskriften er ikke varebeholdning tatt med som en eiendel i balansen.

1 - Eiere

Vest-Agder Fylkeskommune	kr 500 000	Sirdal kommune	kr 10 000
Kristiansand kommune	kr 200 000	Kvinesdal kommune	kr 10 000
Flekkefjord kommune	kr 50 000	Lindesnes kommune	kr 10 000
Farsund kommune	kr 50 000	Hægebostad kommune	kr 10 000
Mandal kommune	kr 50 000	Audnedal kommune	kr 10 000
Vennesla kommune	kr 50 000	Lyngdal kommune	kr 10 000
		Åseral kommune	kr 10 000
		Marnardal kommune	kr 10 000
		Søgne kommune	kr 10 000
		Songdalen kommune	kr 10 000
Sum innbetalt urørlig egenkapital	<u><u>kr 1 000 000</u></u>		

2 - Tilskudd

	2010	2009
Tilskudd fra Kultur- og Kirke departementet	kr 13 226 000	kr 12 816 000
Tilskudd fra Vest-Agder Fylke, Odderøya prosjekt	kr 1 400 000	kr -
Tilskudd fra Vest-Agder Fylke, Fotobevaring	kr 200 000	kr -
Tilskudd fra Vest-Agder Fylke, Reg. konsv. Senter	kr 100 000	kr -
Driftstilskudd fra Vest-Agder Fylke	kr 8 892 000	kr 7 950 000
Driftstilskudd fra Kommunene	kr 6 137 111	kr 5 956 596
Tilsk. fra VAF og Lindesnes komm., Reg. museumsform.	kr 275 000	kr -
Tilskudd Riksantikvaren	kr 1 655 210	kr 1 607 000
Tilskudd fra Jernbaneverket	kr 550 000	kr 880 000
Stiftelsen UNI 1)	kr 106 500	kr 150 000
ABM Utvikling	kr 355 000	kr 206 000
Institusjon Fritt Ord	kr 150 000	kr -
Cultiva - Utredning samordnet teknisk konserv.	kr 100 000	kr -
Spareskillingsbanken	kr 90 000	kr -
KKD, vedlikehold bygninger	kr -	kr 700 000
Opplæring Veveri	kr -	kr 360 000
Vest-Agder Fylke, Porto Franco	kr -	kr 150 000
Norges Kulturvernforbund	kr -	kr 57 000
Tilskudd fra andre	kr 892 788	kr 880 486
Totalt tilskudd	kr 34 129 609	kr 31 713 082

1) I tillegg kommer kr 300 000 vedrørende innredning på Lista museet, som er ført i kapitalregnskapet.

3 - Bankinnskudd

Bankinnskuddene pr 31.12.2010 utgjør kr. 9.684.910 Av dette er kr. 675.573 bundne skattetrekksmidler.

4 - Andre fordringer og tap på fordringer

	2010	2009
Reise- og lønnsforskudd	kr 6 508	kr 40 545
Til gode fra kommunene	kr -	kr 1 191 617
Mva kompensasjon	kr 269 232	kr 467 985
Mellomregning med avdelingene	kr -	kr 308 917
Sum andre fordringer	kr 275 740	kr 2 009 064

I forbindelse med opprettelsen av Vest-Agder Museet IKS oppstod det noen mellomværender (fordringer) med Stiftelsen Vest Agder Fylkesmuseum og Stiftelsen Lista Museum. Disse postene har i 2010 blitt kostnadsført og er klassifisert som tap på fordringer,

5 - Kortsiktig gjeld

Kortsiktig gjeld pr 31.12.2010 er oppført med kr. 4.890.705,-. Dette består av leverandørgjeld, offentlig gjeld og feriepenger, påløpte kostnader samt mellomregning med Setesdalsbanen.

6 - Arbeidskapitalen

	Regnskap endring 2010		Regnskap endring 2009	
BALANSEN				
OMLØPSMIDLER				
(1) Endring betalingsmidler	kr	1 712 481	kr	2 375 344
(2) Endring ihendehaverobligasjoner og sertifikater	kr	-	kr	-
(3) Endring kortsiktige fordringer	kr	(1 738 192)	kr	(538 705)
(4) Endring premieavvik	kr	(545 699)	kr	(271 105)
(5) Endring i aksjer og andeler	kr	-	kr	-
(6) ENDRING OMLØPSMIDLER	kr	(571 410)	kr	1 565 535
KORTSIKTIG GJELD				
(7) Endring kortsiktig gjeld	kr	(332 480)	kr	1 203 314
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (linje 6-7)	kr	(238 930)	kr	362 220
DRIFT OG INVESTERING				
Korreksjon - direkte (innbet. av grunnkapital)	kr	-	kr	-
Endring av arbeidskapital i drift og investering	kr	(238 930)	kr	362 220
Endring av ubrukte lånemidler	kr	-	kr	-

7 - Fond	Urørlig egenkapital	Bundet driftsfond	Disposisjonsfond	Sum alle fond
Saldo 01.01.2010	kr 1 000 000	kr 1 829 543	kr 3 024 372	kr 5 853 915
Overført fra fond		kr (877 925)	kr 877 925	kr -
Ovf. fond & kap regn		kr 1 439 931	kr (1 723 739)	kr (283 808)
Årets mindreforbruk			kr 44 878	
Saldo 31.12.2010	kr 1 000 000	kr 2 391 549	kr 2 223 436	kr 5 614 985

Disposisjonsfond	Pr 01.01.2010		Netto	Overf. kapital	Overført mellom	Pr 31.12.2010
			driftsresultat	regnskapet	avdelingene	driftsfond
Sjølingstad	kr 573 728	kr (13 191)	kr -	kr -	kr -	kr 240 537
VAM Kristiansand	kr (200 217)	kr 17 640	kr -	kr -	kr -	kr (83 510)
Setesdalsbanen	kr 605 835	kr (368 790)	kr -	kr -	kr -	kr 342 664
VAM Administrasj. 1)	kr 2 137 421	kr 59 355	kr (39 784)	kr (676 884)	kr (676 884)	kr 1 033 416
Lista 1)	kr (522 584)	kr 184 694	kr (244 024)	kr 676 884	kr 676 884	kr 94 971
Mandal	kr (66 695)	kr 198 925	kr -	kr -	kr -	kr 132 230
Flekkefjord	kr 517 145	kr 14 326	kr -	kr -	kr -	kr 531 471
Gimle gård	kr (20 261)	kr (48 082)	kr -	kr -	kr -	kr (68 343)
TOTALT	kr 3 024 372	kr 44 878	kr (283 808)	kr (283 808)	kr -	kr 2 223 436

1) Styret vedtok i 2010 at VAM Adm skulle dekke inn avd Lista's negative disp fond på kr 522.584 i tillegg til egenfinansieringen av innredningen på Mabergåsen på kr 154.300.

Beløpet, totalt kr 676.884, er ført direkte mot de aktuelle konti for disposisjonsfond i balansen.

Det bokførte akk. premieavviket medfører at disp. fondet til VAM adm ved utgangen av 2010 er kr 301.416 lavere enn om premieavviket ikke hadde blitt balanseført.

7 - Fond, forts

Bundet driftsfond

	Pr 01.01.2010	Overført til bundet driftsfond	Overført fra bundet driftsfond	Pr 31.12.2010
Sjølingstad	kr 630 000	kr 320 000	kr -	kr 950 000
VAM Kristiansand	kr 525 225	kr 426 158	kr (525 225)	kr 426 158
Setesdalsbanen	kr 594 318	kr 167 081	kr (272 700)	kr 488 699
VAM Administrasjon	kr 80 000	kr 526 692	kr (80 000)	kr 526 692
TOTALT	kr 1 829 543	kr 1 439 931	kr (877 925)	kr 2 391 549

8 - Pensjonsforpliktelser

Vest-Agder museet IKS har pensjonsordning for alle sine ansatte i Kommunal Landspensjonskasse (KLP)

De kommunale forskriftene fikk i 2002 nye bestemmelser for regnskapsføring av pensjon.

Disse går i korthet ut på at de løpende utgifter i driftsregnskapet tilpasses et gjennomsnittsnivå basert på beregninger av netto pensjonskostnad. Forskjellen mellom betalt premie og netto pensjonskostnad utgjør premieavviket, som igjen gir resultateffekt.

Driftsresultatet for 2010 er svekket med kr. 545.699 inkl aga. pga premieavvik fra 2009 som er utgiftsført i 2010. Det er også i 2010 foretatt en aktuarberegning av premieavviket, pensjonsforpliktelsen og pensjonsmidlene. Dette premieavviket har svekket resultatet for 2010 med kr 301.416 inkl aga., som blir reversert i 2011.

Disposisjonsfondet for VAM adm er svekket med sistnevnte kr 301.416, mens samme avdelings netto driftsresultat for 2010 er redusert med endringen på kr 847.115.

Pensjonsmidlene dekker foreløpig ikke de fremtidige pensjonsforpliktelser, da det er en underdekning på kr. 5.427.331 inkl arb.g.avgift. Underdekningen medfører en latent, fremtidig forpliktelse.

Årets netto pensjonsutgifter	
Beløp i kroner	KLP
Nåverdi årets pensjonsopptjening	kr 2 043 899
Renteutgifter av påløpt pensjonsforpliktelse	kr 990 485
Brutto pensjonsutgifter	kr 3 034 384
Forventet avkastning pensjonsmidler	kr -853 890
Netto pensjonsutgift	kr 2 180 494
Amortisert premieavvik fra 2009 inkl arbeidsgiveravgift	kr 478 264
Administrasjonsutgifter	kr 99 893
Netto pensjonsutgifter inkl. adm. utgifter og amortisert premieavvik	kr 2 758 651

Beregnet premieavvik	
Beløp i kroner	KLP
Innbetalt pensjonspremie (inkl adm)	kr 2 016 219
Oppbygging av adm. reserve og amortiseringspremie	kr 0
Netto pensjonsutgifter inkl. adm. utgifter ekskl amortisert premieavvik	kr 2 280 387
Premieavvik	kr -264 168
Arbeidsgiveravgift (14,1%)	kr -37 248
Premieavvik inkl arbeidsgiveravgift (14,1%)	kr -301 416

8 - Pensjonsforpliktelser, forts

Pensjonsforpliktelse	
Beløp i kroner	KLP
Pensjonsforpliktelse 01.01	kr 15 534 055
Årets pensjonsopptjening	kr 2 043 899
Renteutgifter av påløpt pensjonsforpliktelse	kr 990 485
Utbetalte pensjoner	kr -731 596
Årets pensjonsopptjening, renter og utbetalinger	kr 2 302 788
Pensjonsforpliktelse 31.12. uten estimatavvik	kr 17 836 843
Amortisering estimatavvik - forpliktelse	2 597 553
Brutto pensjonsforpliktelse 31.12 - estimat	kr 20 434 396
Gjenstående amortisering - forpliktelser	kr 0
Brutto pensjonsforpliktelse 31.12 - estimat full amortisering	kr 20 434 396

Pensjonsmidler	
Beløp i kroner	KLP
Pensjonsmidler 01.01	kr 12 402 702
Årets forventede avkastning	kr 853 890
Årets premieinnbetaling ekskl adm. utgifter	kr 1 916 326
Årets utbetaling av pensjon	kr -731 596
Årets avkastning, premieinnbet., pensjonsutbetalinger	kr 2 038 620
Pensjonsmidler 31.12. uten estimatavvik	kr 14 441 322
Amortisering estimatavvik - midler	kr 1 236 430
Brutto pensjonsmidler 31.12 - estimat	kr 15 677 752
Gjenstående amortisering - midler	kr
Brutto pensjonsmidler 31.12 - estimat full amortisering	kr 15 677 752

Netto pensjonsforpliktelse	
Beløp i kroner	KLP
Netto pensjonsmidler/ -forpliktelser	kr 4 756 644
Arbeidsgiveravgift, 14,1%	kr 670 687
Netto pensjonsmidler/ -forpliktelser inkl arbeidsgiveravgift	kr 5 427 331

Aktive medlemmer	41
Antall pensjonister	13
Forventet avkastning	6,00 %
Diskonteringsrente	5,00 %
Forventet lønnsvekst	3,35 %
Forventet pensjonsregulering	3,35 %
AFP-uttak	Ikke oppgitt

9 - Anleggsmidler

Innkjøp av driftsmidler med innkjøpspris over kr. 100.000 og levetid på minst 3 år, skal føres i kapitalregnskapet og aktiveres/ avskrives i balansen.

Selskapet følger inndelingen av anleggsmidler og avskrivningsplan ihht regnskapsforskriftens § 8.

	Utstyr		Inventar/ innredning Lista		SUM	
	Setesdalsbanen					
Ansk. kost 01.01	kr	311 250	kr	-	kr	311 250
Tilgang i året			kr	544 024	kr	544 024
Avgang i året	kr	-	kr	-	kr	-
Akk. kostpris 31.12	kr	311 250	kr	544 024	kr	855 274
Akk avskr. 01.01	kr	-	kr	-	kr	-
Årets avskrivninger	kr	31 125	kr	-	kr	31 125
Bokført verdi 31.12	kr	280 125	kr	544 024	kr	824 149

Avskrivningssats 10,00 % 10,00 %

10 - Spesifisering av kapitalkonto

DEBET		KREDIT	
01.01.2010 Balanse (Underskudd i kapital)	3 198 550	01.01.2010 Balanse (Kapital)	
Debetposter i året:		Kreditposter i året	
Økning pensjonsforpliktelse	5 129 507	Investert i anleggsmidler	544 024
Avskrivninger	31 125	Økning pensjonsmidler	3 275 050
31.12.2010 Balanse (Kapital)		EK tilskudd pensjonsordning	39 784
		31.12.2010 Balanse (Undersk)	4 500 324
SUM DEBET	8 359 182	SUM KREDIT	8 359 182

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP

2010

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

Alle beløp i hele kroner

DRIFTSREGNSKAP

	SUM ALLE AVDELINGER		Avdeling 0	
	Regnskap 2010	Budsjett 2010	Regnskap 2010	Budsjett 2010
Salgsinntekter	2 729 275	2 775 000	0	0
Leieinntekter	2 800	1	0	0
Andre driftsinntekter	10 393	0	0	0
Tilskudd	34 129 609	30 761 865	0	0
Mva ref.krav drift-komp.	1 775 907	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER	38 647 984	33 536 866	0	0
Driftsutgifter	9 455 510	7 112 718	0	0
Varekjøp	570 040	483 133	0	0
Lønn og sosiale utgifter	22 285 188	23 017 353	0	0
Forbruksvarer og tjenester	1 416 549	1 195 117	0	0
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler	1 959 406	577 578	0	0
Inventar og utstyr	692 957	353 794	0	0
Mva betalt komp.ordningen	1 686 183	0	0	0
Aktiviteter/prosjekter	439 759	616 210	0	0
Tap på fordringer	306 492	0	0	0
Avskrivninger	31 125	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	38 843 208	33 355 903	0	0
Brutto driftsresultat	-195 224	180 963	0	0
Renteinntekter og utbytte	217 940	250 000	0	0
Sum eksterne finansinntekter	217 940	250 000	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger	8 963	2 503	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	8 963	2 503	0	0
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	208 977	247 497	0	0
Motpost avskrivninger	31 125	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	44 878	428 460	0	0
Brukt slik:				
Bruk av disposisjonsfond	1 031 781	0	0	0
Bruk av bundet driftsfond	877 925	0	0	0
Sum bruk avsetninger	1 909 706	0	0	0
Avsatt slik:				
Overført til kapitalregnskapet	89 724	0	0	0
Avsatt disposisjonsfond	424 929	428 459	0	0
Avsatt bundne driftsfond	1 439 931	0	0	0
Sum avsetninger	1 954 584	428 459	0	0
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk	0	1	0	0

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP

2010

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

Alle beløp i hele kroner

DRIFTSREGNSKAP

	Avd 2 Sjølingstad		Avd 3 VAM Kristiansand	
	Regnskap 2010	Budsjett 2010	Regnskap 2010	Budsjett 2010
Salgsinntekter	1 023 049	864 000	451 527	441 000
Leieinntekter	1 800	0	0	0
Andre driftsinntekter	10 272	0	0	0
Tilskudd	4 664 824	4 475 847	7 621 396	7 409 902
Mva ref.krav drift-komp.	0	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER	5 699 946	5 339 847	8 072 923	7 850 902
Driftsutgifter	879 135	557 804	1 672 421	1 736 328
Varekjøp	162 406	181 400	114 811	50 000
Lønn og sosiale utgifter	4 264 274	4 390 918	4 744 013	5 385 477
Forbruksvarer og tjenester	96 604	59 908	174 799	147 000
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler	291 958	77 000	786 179	165 000
Inventar og utstyr	13 400	7 400	173 996	115 000
Mva betalt komp.ordningen	0	0	0	0
Aktiviteter/prosjekter	3 610	10 000	137 977	150 000
Tap på fordringer	0	0	250 403	0
Avskrivninger	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	5 711 387	5 284 430	8 054 599	7 748 805
Brutto driftsresultat	-11 441	55 417	18 324	102 097
Renteinntekter og utbytte	54	0	0	0
Sum eksterne finansinntekter	54	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger	1 804	200	684	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	1 804	200	684	0
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	-1 750	-200	-684	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-13 191	55 217	17 640	102 097
Brukt slik:				
Bruk av disposisjonsfond	333 191	0	0	0
Bruk av bundet driftsfond	0	0	525 225	0
Sum bruk avsetninger	333 191	0	525 225	0
Avsatt slik:				
Overført til kapitalregnskapet	0	0	0	0
Avsatt disposisjonsfond	0	55 217	116 707	102 097
Avsatt bundne driftsfond	320 000	0	426 158	0
Sum avsetninger	320 000	55 217	542 865	102 097
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk	0	0	0	0

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP

2010

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

Alle beløp i hele kroner

DRIFTSREGNSKAP

	Avd 4 Setesdalsbanen		Avd 5 VAM Admin.	
	Regnskap 2010	Budsjett 2010	Regnskap 2010	Budsjett 2010
Salgsinntekter	705 942	1 100 000	182 266	0
Leieinntekter	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	0	0	0	0
Tilskudd	4 006 384	4 256 402	10 651 747	7 570 845
Mva ref.krav drift-komp.	0	0	1 686 183	0
SUM DRIFTSINTEKTER	4 712 326	5 356 402	12 520 196	7 570 845
Driftsutgifter	1 391 121	1 124 042	3 439 916	1 490 529
Varekjøp	65 805	104 000	166 221	100 000
Lønn og sosiale utgifter	2 937 421	3 846 287	6 065 140	4 875 283
Forbruksvarer og tjenester	193 112	176 001	807 485	706 000
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler	481 092	20 000	56 192	13 000
Inventar og utstyr	11 987	17 329	253 502	95 000
Mva betalt komp.ordningen	0	0	1 686 183	0
Aktiviteter/prosjekter	0	10 000	199 951	400 000
Tap på fordringer	0	0	0	0
Avskrivninger	31 125	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	5 111 662	5 297 659	12 674 591	7 679 812
Brutto driftsresultat	-399 336	58 743	-154 395	-108 967
Renteinntekter og utbytte	0	0	217 946	250 000
Sum eksterne finansinntekter	0	0	217 946	250 000
Renteutgifter og låneomkostninger	579	0	4 196	2 000
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	579	0	4 196	2 000
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	-579	0	213 750	248 000
Motpost avskrivninger	31 125	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-368 790	58 743	59 355	139 033
Brukt slik:				
Bruk av disposisjonsfond	263 171	0	387 337	0
Bruk av bundet driftsfond	272 700	0	80 000	0
Sum bruk avsetninger	535 871	0	467 337	0
Avsatt slik:				
Overført til kapitalregnskapet	0	0	0	0
Avsatt disposisjonsfond	0	58 743	0	139 032
Avsatt bundne driftsfond	167 081	0	526 692	0
Sum avsetninger	167 081	58 743	526 692	139 032
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk	0	0	0	1

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP

2010

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

Alle beløp i hele kroner

DRIFTSREGNSKAP

	Avd 6 Lista		Avd 7 Mandal	
	Regnskap 2010	Budsjett 2010	Regnskap 2010	Budsjett 2010
Salgsinntekter	190 721	150 000	46 170	30 000
Leieinntekter	1 000	0	0	1
Andre driftsinntekter	0	0	121	0
Tilskudd	1 945 131	1 702 792	1 860 560	1 675 571
Mva ref.krav drift-komp.	89 724	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER	2 226 576	1 852 792	1 906 851	1 705 572
Driftsutgifter	520 401	655 008	474 606	724 132
Varekjøp	29 852	5 000	19 040	12 900
Lønn og sosiale utgifter	1 242 868	1 167 128	985 954	897 390
Forbruksvarer og tjenester	17 036	4 000	38 668	24 112
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler	117 635	1 000	109 443	20 000
Inventar og utstyr	40 620	0	65 356	10 000
Mva betalt komp.ordningen	0	0	0	0
Aktiviteter/prosjekter	17 289	0	14 860	0
Tap på fordringer	56 089	0	0	0
Avskrivninger	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	2 041 790	1 832 136	1 707 925	1 688 534
Brutto driftsresultat	184 786	20 656	198 925	17 038
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
Sum eksterne finansinntekter	0	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger	92	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	92	0	0	0
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	-92	0	0	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	184 694	20 656	198 925	17 038
Brukt slik:				
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundet driftsfond	0	0	0	0
Sum bruk avsetninger	0	0	0	0
Avsatt slik:				
Overført til kapitalregnskapet	89 724	0	0	0
Avsatt disposisjonsfond	94 970	20 656	198 925	17 038
Avsatt bundne driftsfond	0	0	0	0
Sum avsetninger	184 694	20 656	198 925	17 038
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk	0	0	0	0

VEST-AGDER MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

ÅRSREGNSKAP 2010

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

Alle beløp i hele kroner

DRIFTSREGNSKAP

	Avd 8 Flekkefjord		Avd 9 Gimle gård	
	Regnskap 2010	Budsjett 2010	Regnskap 2010	Budsjett 2010
Salgsinntekter	104 781	90 000	24 818	100 000
Leieinntekter	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	0	0	0	0
Tilskudd	2 107 793	2 146 805	1 271 775	1 523 701
Mva ref.krav drift-komp.	0	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER	2 212 574	2 236 805	1 296 593	1 623 701
Driftsutgifter	496 750	589 197	581 160	235 678
Varekjøp	11 656	14 673	250	15 160
Lønn og sosiale utgifter	1 410 092	1 245 014	635 425	1 209 856
Forbruksvarer og tjenester	70 602	55 357	18 244	22 739
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler	72 353	211 082	44 555	70 496
Inventar og utstyr	131 239	85 883	2 856	23 182
Mva betalt komp.ordningen	0	0	0	0
Aktiviteter/prosjekter	3 947	13 060	62 125	33 150
Tap på fordringer	0	0	0	0
Avskrivninger	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	2 196 639	2 214 266	1 344 615	1 610 261
Brutto driftsresultat	15 935	22 539	-48 022	13 440
Renteinntekter og utbytte	-60	0	0	0
Sum eksterne finansinntekter	-60	0	0	0
Renteutgifter og låneomkostninger	1 549	303	60	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	1 549	303	60	0
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	-1 609	-303	-60	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	14 326	22 236	-48 082	13 440
Brukt slik:				
Bruk av disposisjonsfond	0	0	48 082	0
Bruk av bundet driftsfond	0	0	0	0
Sum bruk avsetninger	0	0	48 082	0
Avsatt slik:				
Overført til kapitalregnskapet	0	0	0	0
Avsatt disposisjonsfond	14 326	22 236	0	13 440
Avsatt bundne driftsfond	0	0	0	0
Sum avsetninger	14 326	22 236	0	13 440
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk	0	0	0	0