

# Østnorsk jazzsenter, org nr 880 349 392 //

## Årsregnskap 2019

Dette dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Stenberg, Jan Marius (fødselsdato: 11.03.1956), signert 06.05.2020 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- SKÅR, SOLVEIG (fødselsdato: 18.02.1986), signert 06.05.2020 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Jacobsen, Kari Grete (fødselsdato: 07.05.1974), signert 06.05.2020 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Kongtorp, Nina Kristin (fødselsdato: 22.03.1962), signert 07.05.2020 med BankID
- Solli, Merete Rustand (fødselsdato: 30.12.1982), signert 06.05.2020 med BankID
- Nergaard, Magnus Skavhaug (fødselsdato: 19.11.1989), signert 06.05.2020 med Signicat Sign BANKID\_MOBILE
- Nyhuus, Rita Rohdin (fødselsdato: 28.08.1978), signert 06.05.2020 med BankID



### Dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signeringen
- Originaldokumentet med signatordetaljer på hver side
- Digitalt integrerte signaturer



### Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med en signaturtjeneste fra Posten Norge AS. Posten garanterer dermed for autenticiteten og forseglingen av dette dokumentet.



### Slik ser du at signaturen er gyldig

Hvis du åpner dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.

# Resultatregnskap

## Østnorsk jazzsenter

<b>Driftsinntekter</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Tilskudd	2	5 014 698	5 202 680
Annen driftsinntekt		1 375 322	1 782 499
Sum driftsinntekter		<u>6 390 020</u>	<u>6 985 179</u>
<b>Driftskostnader</b>			
Viderefordelt tilskudd	2	375 000	870 906
Lønnskostnad	3	4 198 939	5 356 117
Annen driftskostnad	3	1 372 022	1 531 460
Sum driftskostnader		<u>5 945 961</u>	<u>7 758 483</u>
Driftsresultat		<u>444 058</u>	<u>-773 304</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		6 980	4 920
Annen finansinntekt		169	52
Annen finanskostnad		113	63
Resultat av finansposter		<u>7 035</u>	<u>4 910</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		451 094	-768 394
Ordinært resultat		<u>451 094</u>	<u>-768 394</u>
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>			
Årsresultat		<u>451 094</u>	<u>-768 394</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		451 094	-768 394
Sum overføringer		<u>451 094</u>	<u>-768 394</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Balanse

## Østnorsk jazzsenter

Eiendeler	Note	2019	2018
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	1	25 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		<u>25 000</u>	<u>0</u>
Sum anleggsmidler		<u>25 000</u>	<u>0</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	333 343	353 515
Andre kortsiktige fordringer		110 580	76 535
Sum fordringer		<u>443 923</u>	<u>430 050</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	1 368 305	957 119
Sum omløpsmidler		<u>1 812 228</u>	<u>1 387 169</u>
Sum eiendeler		<u>1 837 228</u>	<u>1 387 169</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Balanse

## Østnorsk jazzsenter

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Egenkapital per 01.01		810 804	1 579 198
Årets resultat		-451 094	768 394
Sum opptjent egenkapital	6	<u>1 261 898</u>	<u>810 804</u>
Sum egenkapital		<u>1 261 898</u>	<u>810 804</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		159 241	68 532
Skyldig offentlige avgifter		133 212	140 669
Annen kortsiktig gjeld		282 877	367 164
Sum kortsiktig gjeld		<u>575 330</u>	<u>576 365</u>
Sum gjeld		<u>575 330</u>	<u>576 365</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 837 228</u>	<u>1 387 169</u>

Oslo, 04.05.2020

Styret i Østnorsk jazzsenter

\_\_\_\_\_  
Kari Grete Jacobsen  
Daglig leder

\_\_\_\_\_  
Nina Kristin Kongtorp  
Styreleder

\_\_\_\_\_  
Rita Rohdin Nyhuus  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Solveig Skår  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Merete Rustand Solli  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Magnus S Nergaard  
Styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jan Marius Stenberg  
Styremedlem

### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Resultatregnskap - spesifisert

## Østnorsk jazzsenter

	2019	2018
<b>Driftsinntekter</b>		
<b>Tilskudd</b>	<b>-5 014 698,00</b>	<b>-5 202 680,00</b>
3002 Norsk Kulturråd - statlig driftstilskudd	-2 132 000,00	-2 090 000,00
3004 Akershus Fylkeskommune	-300 000,00	0,00
3005 Buskerud Fylkeskommune	-200 000,00	-190 000,00
3006 Hedmark Fylkeskommune	-185 198,00	-125 000,00
3007 Oppland Fylkeskommune	-150 000,00	-150 000,00
3008 Oslo Kommune	-200 000,00	-600 000,00
3010 Vestfold Fylkeskommune	-125 000,00	-119 400,00
3012 Norsk Kulturråd - ensembletilskudd	-1 000 000,00	-1 000 000,00
3020 Norsk jazzforum ad hoc	-39 000,00	-28 000,00
3021 Fond for utøvende Kunstnere	-25 000,00	-20 000,00
3022 Norsk Komponistforening	-10 000,00	0,00
3024 Musikkens Studieforbund - voksenoppl	-50 500,00	-59 000,00
3027 KOMP ( Norsk Musikkråd)	-83 000,00	-61 000,00
3028 Frifond - Njf og NMR	-165 000,00	-180 000,00
3036 Kommunale VO tilskudd	0,00	-5 280,00
3037 Follo Piloten	0,00	-200 000,00
3043 Norsk Kulturråd - bestillingsverk	-190 000,00	-195 000,00
3044 Norsk Kulturråd- arrangørtilskudd	0,00	-100 000,00
3431 Oslo Kommune- løpende tilskudd til kunst	-120 000,00	-60 000,00
3437 Music Norway /Utenriksdepartementet	-40 000,00	-20 000,00
<b>Annen driftsinntekt</b>	<b>-1 375 321,77</b>	<b>-1 782 498,53</b>
3035 Grasrotandelen	-4 467,09	-6 261,76
3110 Egenandel turneproduksjon	-30 000,00	0,00
3120 Salg av musikk-workshop	-17 000,00	0,00
3130 Salg av administrative tjenester	-25 200,00	0,00
3200 Salgsinntekt utenfor avgiftsomr	-1 360 904,25	-1 728 151,96
3204 Deltakeravgift ungdomsjazzorkester	-239 763,00	-72 960,00
3205 Egenandel konsert	-550 892,70	-654 561,95
3206 Billettinntekter	-4 160,00	-21 320,00
3208 Deltakeravgift	-35 408,00	-4 650,00
3209 Speiselag på ungdomsjazzorkester og somm	-41 097,00	-72 699,00
3210 Plater & utgivelser	-18 600,00	0,00
3295 Motkonto salgsinntekt - utenfor avgiftso	1 360 904,25	1 717 151,96
3905 CREO ( tidl MFO ) vederlangsfond	-30 000,00	-40 000,00
3906 Sparebankstiftelsen DNB	0,00	-95 000,00
3920 Donasjon	-300,98	0,00
3991 Viderefakturerte inntekter	-78 993,00	-804 045,82
3992 Viderefakturerte kostnader kontor	-299 440,00	0,00
Sum driftsinntekter	<b>-6 390 019,77</b>	<b>-6 985 178,53</b>
<b>Driftskostnader</b>		
Østnorsk jazzsenter		Side 1

### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Resultatregnskap - spesifisert

## Østnorsk jazzsenter

	2019	2018
<b>Viderefordelt tilskudd</b>	<b>375 000,00</b>	<b>870 906,00</b>
7440 Arrangørtilskudd	375 000,00	510 000,00
7441 Tilskudd til regionale kompetansesentre	0,00	315 000,00
7490 Samarbeidsprosjekter	0,00	45 906,00
<b>Lønnskostnad</b>	<b>4 198 939,17</b>	<b>5 356 116,87</b>
5010 Fast lønn - administrasjon	1 236 054,30	1 624 454,23
5011 Lønn prosjektansatte m/fp	342 120,00	561 574,90
5092 Feriepenger	193 863,63	0,00
5100 Lønn prosjektansatte	6 032,77	14 306,00
5120 Honorar	1 748 406,18	2 126 784,51
5125 Honorar Bookingtjenester	12 500,00	0,00
5190 Påløpne feriepenger	0,00	262 323,50
5210 Speilkonto fri tlf	8 784,00	0,00
5260 Pensjonsforsikring	104 661,61	0,00
5290 Motkonto gruppe 52	-8 784,00	0,00
5330 Styrehonorarer	38 000,00	62 000,00
5350 Lønn oppg pl utlendinger	170 977,72	139 197,53
5400 Arbeidsgiveravgift	251 048,83	342 258,22
5405 Arb.g.avg.av feriep.	27 334,75	36 987,62
5420 Pensjonskostnader pliktig	0,00	143 867,59
5510 Trekkpliktig del av reise	12 076,38	17 174,56
5900 Gaver til ansatte	1 870,00	3 680,00
5910 Kantinekostnad	6 480,00	9 676,21
5915 Overtidsmat	625,00	850,00
5920 Yrkesskadeforsikring	6 901,00	6 635,00
5930 Annen ikke aga pl forsikring	7 954,00	1 395,00
5942 AFP( fellesordningen for AFP)	30 124,00	0,00
5943 Spekter OU	1 002,00	1 002,00
5990 Andre personalkostnader	907,00	1 950,00
<b>Annen driftskostnad</b>	<b>1 372 022,15</b>	<b>1 531 459,65</b>
4700 Trykk av utgivelser (CD, LP)	13 906,75	0,00
4800 Deltakelse festival/workshops innland	3 000,00	0,00
4801 Deltakelse festival/workshops utland	37 913,88	0,00
4810 Påmeldingsavgift Spellemann	1 500,00	0,00
5126 Honorar Bookingtjenester ( firma)	36 589,00	0,00
6300 Leie av lokaler	128 468,91	137 248,84
6301 Leie konsert/produksjonsl	42 139,75	104 909,00
6302 Leie produksjonslokaler utland	1 540,40	0,00
6305 Leie lokaler - Droningens gate 16	18 234,00	0,00
6310 Felleskostnader Schous kulturbryggeri	45 309,84	40 219,73
6311 Felleskostnader - Droningens gate 16	6 216,00	0,00
6340 Strøm, varme m.v.	5 718,36	4 689,12
6360 Renhold	6 614,99	8 073,58
6411 Leie betalingsterminal	0,00	1 304,64
6412 Leie postboks	2 325,00	0,00
6413 leie instr.og lydutstyr	6 103,75	5 950,25
6414 Leie Instrumenter	1 900,00	0,00

Østnorsk jazzsenter

Side 2

### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Resultatregnskap - spesifisert

## Østnorsk jazzsenter

		2019	2018
6420	Leie datasystemer ( Tripletex )	17 158,77	28 308,02
6440	Leie av transportmidler	10 746,95	0,00
6500	Anleggsmidler (under 15000)	11 421,00	0,00
6540	Inventar	0,00	1 477,90
6545	Musikkanlegg/utstyr	0,00	46 872,00
6550	Datamaskiner og utstyr	0,00	6 636,00
6555	Programvare anskaffelse	9 049,60	10 649,19
6556	Programvare - innland	1 035,00	0,00
6560	Driftsmaterialer og rekv	14 030,39	13 799,60
6625	Pianostemming	1 875,00	0,00
6700	Revisjonshonorar	64 532,00	59 063,00
6705	Regnskapshonorarer	20 706,00	44 238,00
6715	Fakturatjenester	0,00	197,50
6750	Tjenester ,foto, video,lyddesign	86 384,00	126 270,00
6751	Kunstneriske tjenester	0,00	6 500,00
6752	Tjnester, videoprod, veiledning, mentore	7 500,00	13 125,00
6760	Reisebyrå servicetjenester	8 077,66	33 316,99
6790	Andre tjenester	7 388,75	0,00
6800	Kontorrekvisita	1 081,70	9 020,98
6810	Data/edb kostnad	0,00	4 267,00
6840	Aviser,tidskrifter m.v.	10 420,54	6 998,55
6851	Noter og plater	3 114,00	9 381,50
6860	Møter, kurs, litteratur o.l.	15 483,32	15 205,00
6861	Møter , kurs, faglig oppdatering - utla	423,56	0,00
6890	Andre kontorkostnader	129,00	0,00
6900	Telefon, porto m.v.	11 005,58	11 766,99
6910	internett	2 947,04	2 947,02
6940	Porto	85,00	1 442,00
6945	Kopiering	17 797,80	36 214,80
6950	MVA kompensasjon	-363 507,00	-344 757,00
7100	Bilgodtgjørelser	14 864,02	24 000,90
7110	Diett oppg pl adm og styre	26 916,00	47 786,00
7140	Reisekostnad, ikke oppgavepl , adm & sty	28 114,23	27 888,75
7141	Reisekostn ikke oppgavepl	135 465,60	290 047,67
7142	Reisekostn prosjekter utland	397 615,99	115 116,88
7143	Reisekostn ikke oppgavepl	943,00	0,00
7145	Taxi adm & styret	13 586,15	16 835,40
7150	Overnatting - ansatte og styre	16 172,00	24 864,00
7151	Overnatting prosjekter , innland	140 141,89	179 739,19
7152	Overnatting utland	33 558,03	25 706,61
7160	Diettkostnad , ikke oppgavepl	1 012,00	450,00
7200	Møtekostnader	8 454,10	10 943,01
7202	Møtekostn - aktiviteter	0,00	1 914,16
7203	Catering - Backstagemat & servering- akt	74 582,96	56 266,84
7204	CaterinMat /servering prosjekter utland	0,00	1 000,00
7210	Egenandeler landsmøter	5 000,00	0,00
7312	Annonsekostn, utland	0,00	13 403,85
7315	Mediaovervåkning	17 343,75	17 343,75
7321	Reklame/Trykks - akt	40 737,25	110 526,25
7330	Web kostnader	9 214,53	17 155,92

Østnorsk jazzsenter

Side 3

### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Resultatregnskap - spesifisert

## Østnorsk jazzsenter

	2019	2018
<b>7340</b> Konsert og festivalbesøk	10 585,00	13 315,60
<b>7400</b> Kontingenter, fradragsberettiget	33 454,00	54 038,36
<b>7401</b> Kontingent utland	9 948,30	0,00
<b>7420</b> Gaver, fradr. ber.	3 417,60	0,00
<b>7430</b> Gaver og kondolanser	0,00	13 072,32
<b>7500</b> Forsikringspremier	3 005,00	8 635,00
<b>7601</b> Tono - vederlag	4 088,00	0,00
<b>7602</b> NCB vederlag	2 846,35	4 547,70
<b>7700</b> Styre -og bedriftsforsamlinger	4 801,51	13 249,27
<b>7710</b> Årsmøter	0,00	7 689,20
<b>7740</b> ørediff	-6,42	-6,53
<b>7770</b> Bankomkostninger	6 991,50	10 213,00
<b>7790</b> Gebyrer på betalingstjenester	4 155,52	3 760,20
<b>7792</b> Fakturagebyr	2 950,00	5 146,25
<b>7795</b> Påløpne kostnader 3112	3 398,00	-29 865,00
<b>7830</b> Konstatert tap på kundefordringer	2 300,00	1 339,90
Sum driftskostnader	<u>5 945 961,32</u>	<u>7 758 482,52</u>
Driftsresultat	<u>-444 058,45</u>	<u>773 303,99</u>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>		
<b>Annen renteinntekt</b>	<b>-6 979,61</b>	<b>-4 919,92</b>
<b>8050</b> Renter av bankinnskudd	-6 979,61	-4 919,92
<b>Annen finansinntekt</b>	<b>-169,23</b>	<b>-52,49</b>
<b>8060</b> Agiovinning	-169,23	-52,49
<b>Annen finanskostnad</b>	<b>113,40</b>	<b>62,60</b>
<b>8160</b> Agiotap	113,40	62,60
Resultat av finansposter	<u>-7 035,44</u>	<u>-4 909,81</u>
Ordinært resultat før skattekostnad	<u>-451 093,89</u>	<u>768 394,18</u>
Ordinært resultat	<u>-451 093,89</u>	<u>768 394,18</u>

Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge



# Resultatregnskap - spesifisert

## Østnorsk jazzsenter

	2019	2018
<b>Ekstraordinære inntekter og kostnader</b>		
Årsresultat	<u>-451 093,89</u>	<u>768 394,18</u>
<b>Overføringer</b>		
<b>Avsatt til annen egenkapital</b>	<b>451 093,89</b>	<b>-768 394,18</b>
<b>8960</b> Avsatt til annen egenkapital	451 093,89	-768 394,18
Sum overføringer	<u>451 093,89</u>	<u>-768 394,18</u>

### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Balanse - spesifisert

## Østnorsk jazzsenter

	2019	2018
<b>Finansielle anleggsmidler</b>		
<b>Investeringer i aksjer og andeler</b>	<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>
1980 Cultura Plassering	25 000,00	0,00
Sum finansielle anleggsmidler	<u>25 000,00</u>	<u>0,00</u>
Sum anleggsmidler	<u>25 000,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Omløpsmidler</b>		
<b>Fordringer</b>		
<b>Kundefordringer</b>	<b>333 343,25</b>	<b>353 515,02</b>
1500 Kundefordringer	333 343,25	348 515,02
1530 Opptjent, ikke fakturert	0,00	5 000,00
<b>Andre kortsiktige fordringer</b>	<b>110 580,10</b>	<b>76 534,56</b>
1322 Lån Nesodden Jazzklubb	35 000,00	40 000,00
1700 Forskuddsbetalt leie	27 000,00	27 000,00
1749 Forskuddsbetalte kostnader	48 580,10	9 534,56
Sum fordringer	<u>443 923,35</u>	<u>430 049,58</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	<b>1 368 305,04</b>	<b>957 119,47</b>
1900 Kontanter	0,00	21,00
1920 Bank 5122 05 83949	456 757,90	498 796,35
1930 Bank 5005 67 06965	761 123,51	304 487,74
1940 Bank skattetrekk	89 967,59	90 134,24
1950 Bank	24 301,95	24 277,67
1960 DNB 15031395639	23 135,76	18 460,57
1963 DNB 1503 99 56214	13 018,33	20 941,90
Sum omløpsmidler	<u>1 812 228,39</u>	<u>1 387 169,05</u>
Sum eiendeler	<u>1 837 228,39</u>	<u>1 387 169,05</u>

### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

# Balanse - spesifisert

## Østnorsk jazzsenter

	2019	2018
<b>Opptjent egenkapital</b>		
<b>Egenkapital per 01.01</b>	<b>-810 804,11</b>	<b>-1 579 198,29</b>
2050 Egenkapital pr 01.01	-810 804,11	-1 579 198,29
<b>Årets resultat</b>	<b>-451 093,89</b>	<b>768 394,18</b>
2090 Årets resultat	-451 093,89	768 394,18
Sum opptjent egenkapital	<u><b>-1 261 898,00</b></u>	<u><b>-810 804,11</b></u>
Sum egenkapital	<u><b>-1 261 898,00</b></u>	<u><b>-810 804,11</b></u>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
<b>Leverandørgjeld</b>	<b>-159 241,34</b>	<b>-68 532,16</b>
2400 Leverandørgjeld	-159 241,34	-68 532,16
<b>Skyldig offentlige avgifter</b>	<b>-133 212,00</b>	<b>-140 669,00</b>
2600 Skattetrekk	-82 502,00	-82 705,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift	-50 710,00	-57 964,00
<b>Annen kortsiktig gjeld</b>	<b>-282 877,05</b>	<b>-367 163,78</b>
2781 Arbeidsgiveravgift av pål-feriep	-27 427,56	-37 080,42
2910 Gjeld til ansatte og eiere	0,00	394,00
2940 Påløpt ferielønn	-193 860,71	-262 320,58
2950 Påløpne rentekostnader	-68 156,78	0,00
2960 Påløpne honorarer	6 568,00	0,00
2990 Annen kortsiktig gjeld	0,00	-68 156,78
Sum kortsiktig gjeld	<u><b>-575 330,39</b></u>	<u><b>-576 364,94</b></u>
Sum gjeld	<u><b>-575 330,39</b></u>	<u><b>-576 364,94</b></u>
Sum egenkapital og gjeld	<u><b>-1 837 228,39</b></u>	<u><b>-1 387 169,05</b></u>

### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

## Noter til regnskapet for 2019

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for organisasjoner.

Inntektsføring ved salg av varer/tjenester skjer på leveringstidspunktet. Offentlige tilskudd inntektsføres i bevilgningsåret.

#### *Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld*

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig gjeld og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

### Note 2 - Tilskudd

Spesifikasjon av offentlige tilskudd mottatt i 2019:

Norsk kulturråd - driftstilskudd	2 132 000
Akershus fylkeskommune	300 000
Buskerud fylkeskommune	200 000
Hedmark fylkeskommune	185 198
Oppland fylkeskommune	150 000
Oslo kommune - driftstilskudd	200 000
Oslo kommune - løpende tilskudd til konserter med OJKOS, våren	60 000
Oslo kommune - løpende tilskudd til konserter med OJKOS, høsten	40 000
Oslo kommune - løpende tilskudd til konsert med Oslo 14	20 000
Vestfold fylkeskommune	125 000
Norsk Kulturråd - ensembletilskudd Ensemble Denada	1 000 000
Norsk kulturråd - bestillingsverk OJKOS (flere komponister)	90 000
Norsk kulturråd - bestillingsverk Shannon Mowday jazzsuite AOJO	50 000
Norsk kulturråd - bestillingsverk Andreas Rotevatn jazzsuite BUVUS	50 000
Norsk jazzforum ad hoc-tilskudd BUVUS, konsert	2 000
Norsk jazzforum ad hoc-tilskudd BUVUS, musikkarrangement	5 000
Norsk jazzforum ad hoc-tilskudd OJKOS, konserter	5 000
Norsk jazzforum ad hoc-tilskudd OJKOS, konserter	15 000
Norsk jazzforum ad hoc-tilskudd Oslo 14, konsert	7 000
Norsk jazzforum ad hoc-tilskudd Oslo 14, konsert	5 000
Musikkens studieforbund - voksenopplæringstilskudd	50 500
KOMP Norsk musikkråd - ungjazzmønstring	25 000
KOMP Norsk musikkråd - AOJO	20 000
KOMP Norsk musikkråd - Innlandet ungdomsjazzorkester	20 000
KOMP Norsk musikkråd - Ung vokal	18 000
Frifond Norsk jazzforum - AOJO konsert	10 000
Frifond Norsk jazzforum - BUVUS konsert og innspilling	15 000

#### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

Frifond Norsk jazzforum - Innlandet ungdomsjazzorkester	30 000
Frifond kompetanse & aktivitet - AOJO	30 000
Frifond kompetanse & aktivitet - Innlandet ungdomsjazzorkester	30 000
Frifond kompetanse & aktivitet - Ung vokal	20 000
Frifond kompetanse & aktivitet - ungjazzmønstring	30 000
Music Norway og UD reisetilskudd - konserter Ensemble Denada	40 000
Norsk komponistforening - framføringstilskudd Oslo 14	10 000
Fond for utøvende kunstnere - konsert med OJKOS	25 000
<b>Sum tilskudd</b>	<b>5 014 698</b>

Spesifikasjon av private gaver og fonds mottatt i 2019:	
CREOs vederlagsfond - underskuddsgaranti konserter med Oslo 14	30 000
Grasrotandel	4 467
Donasjon - AOJO til Makhanda (SA)	301
<b>Sum private gaver og fonds</b>	<b>34 768</b>

Av mottatte tilskudd er kr 375 000,- viderefordelt til lokale jazzarrangører.

## **Østnorsk jazzsenter - 880 349 392**

### **Note 3 - Ansatte og godtgjørelse**

Lønnskostnaden består av følgende poster:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lønninger og feriepenger	1 987 049	2 663 856
Honorarer næringsdrivende	1 760 906	2 126 786
Arbeidsgiveravgift	278 384	379 246
Andre personalkostnader	172 600	186 229
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>4 198 939</b>	<b>5 356 117</b>

Det har vært tre fast ansatte i 2019, tilsvarende 2,35 årsverk.

Lønn til daglig leder for perioden 01.01. - 31.12.19 er kr 609 648

Selskapet har obligatorisk tjenestepensjon pr 31.12.2019

Det er utbetalt honorar til styret med kr 34 000,-.

Det er utbetalt honorar til utvalgs- og rådsmedlemmer med kr 4 000,-

Det er utbetalt honorar og lønn til musikere og fagpersoner med kr 2 707 562,-

Kostnadsført revisjonshonorar og annen bistand for 2019 utgjør kr 58 438,- og kr 6 094,- inkl mva.

### **Note 4 - Bankinnskudd, kontanter og lignende**

Av bankinnskudd utgjør kr 24 302,- depositumskonto husleie

Av bankinnskudd utgjør kr 89 968,- bundne bankinnskudd for skattetrekk.

Skyldig skattetrekk pr. 31.12.19 utgjør kr 82 502,-.

#### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

#### Note 5 - Ikke utbetalt støtte

Av tildelt støtte for 2019 er følgende ikke utbetalt pr 31.12.:

Buskerud fylkeskommune	50 000
Norsk kulturråd - bestillingsverk OJKOS (flere komponister)	90 000
Norsk jazzforum ad hoc-tilskudd 2019- konserter OJKOS	15 000
KOMP Norsk musikkråd - ungjazzmønstring	25 000
KOMP Norsk musikkråd - Ung vokal	18 000
KOMP Norsk musikkråd - Innlandet ungdomsjazzorkester	20 000
KOMP Norsk musikkråd - AOJO	20 000
Sum ikke utbetalt støtte	<u>238 000</u>

#### Note 6 - Egenkapital

Egenkapital pr 01.01.2019	810 804
Årets overskudd	451 094
Egenkapital pr. 31.12.19	<u>1 261 898</u>

#### Dokumentet er signert digitalt av:

- Stenberg, Jan Marius (11.03.1956), 06.05.2020
- SKÅR, SOLVEIG (18.02.1986), 06.05.2020
- Jacobsen, Kari Grete (07.05.1974), 06.05.2020
- Kongtorp, Nina Kristin (22.03.1962), 07.05.2020
- Solli, Merete Rustand (30.12.1982), 06.05.2020
- Nergaard, Magnus Skavhaug (19.11.1989), 06.05.2020
- Nyhuus, Rita Rohdin (28.08.1978), 06.05.2020

Forseglet av



Posten Norge

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til årsmøtet i  
**Østnorsk Jazzsenter**

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Jeg har revidert Østnorsk Jazzsenter sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 451.094. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av foreningens finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dens resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

#### Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Jeg er uavhengig av foreningen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter min oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

#### Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Min uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og jeg attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det min oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap jeg har opparbeidet meg under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom jeg hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er jeg pålagt å rapportere det. Jeg har ingenting å rapportere i så henseende.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til foreningens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.



Registrert Revisor  
**Bente Wilhelmsen**  
Ryensvingen 3  
0680 Oslo  
Telefon 22 47 76 70 e-post bw@rbw.no

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder min konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:  
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på min revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon", mener jeg at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foreningens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Særlige hensyn

Basert på min revisjon av regnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger jeg har funnet nødvendige i henhold til de internasjonale revisjonsstandardene ISA 805 "Særlige hensyn ved revisjon av enkeltstående regnskapsoppstillinger og spesifikke elementer, kontoer eller poster i en regnskapsoppstilling", mener jeg regnskapet er avgitt i samsvar med betingelser gitt i Kulturrådets kontrakt for mottak av tilskudd (Driftsstøtte) sendt Østnorsk Jazzsenter den 18. desember 2018 og Kulturrådets kontrakt for mottak av tilskudd (Ensemblestøtte) sendt Østnorsk Jazzsenter den 11. desember 2018, der det for begge tilfeller bes bekreftet at regnskapsført tilskudd samsvarer med tilskudd i henhold til kontrakt, og at andre offentlige tilskudd er spesifisert i regnskapet. Etterspurt spesifisering fremgår av regnskapets note 2.

Oslo, 8. mai 2020

Bente Wilhelmsen  
Registrert revisor