



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2011

09.01.2013

	Regnskap 2011	Regnskap 2010
EIENDELER		
Anleggsmidler	171.879.349,38	158.112.715,44
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	85.260.261,60	82.846.167,00
22700101 RÅDHUSET	4.016.000,00	4.030.000,00
22700201 VÆRØY SKOLE	5.655.000,00	5.185.000,00
22700202 NY SKOLE	19.800.000,00	20.300.000,00
22700210 BALLBINGE	440.000,00	470.000,00
22700250 KUNSTGRESSBANE	4.814.094,60	0,00
22700271 BARNEHAGEN	1.240.000,00	1.280.000,00
22700371 ÅRSTRANDS MINNE	155.000,00	170.000,00
22700372 ELDREBOLIG - FIRE LEILIGHETER	800.000,00	830.000,00
22700373 OMSSORGSBOLIGER PU	1.725.000,00	1.770.000,00
22700374 VASKERI, OMSORGSENTER	1.205.000,00	1.237.000,00
22700401 LÆRERBOLIGER - SEKS LEILIGHETER	720.000,00	743.000,00
22700403 TANNLEGEBOLIG/KLINIKK	224.000,00	234.000,00
22700404 NYBRÅTT	45.000,00	47.000,00
22700405 MYRVOLD	129.000,00	133.000,00
22700407 LIDARENDE	298.000,00	308.000,00
22700408 TORMODS MINNE	925.000,00	951.000,00
22700410 SPONGA BORETTSLAG-LEILIGHET 5	153.000,00	158.000,00
22700411 SPONGA BORETTSLAG - LEIL. 103 / A1	120.000,00	125.000,00
22700415 SPONGA BOLIGFELT	38.000,00	40.000,00
22700420 MATERIALLAGER	201.000,00	207.000,00
22700430 BRANNSTASJON	567.000,00	592.000,00
22800440 TYVNESLEIRA INDUSTRIOMRÅDE	3.820.000,00	3.940.000,00
22800450 VÆRØY HAVN	17.260.000,00	17.800.000,00
22800620 VANNVERKET	11.288.687,00	12.388.687,00
22800630 KLOAKKANLEGGET	1.767.480,00	1.887.480,00
22800640 EINIGDALEN AVFALLSPASS	324.000,00	350.000,00
22800760 KOMMUNALE VEGER	7.530.000,00	7.670.000,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	940.000,00	1.100.000,00
22600101 EDB-ANLEGG	300.000,00	850.000,00
22600340 UTSTYR SYKEHJEM	640.000,00	250.000,00
Utlån	14.682.977,78	11.164.879,44
22275001 SOSIALE UTLÅN	343.415,19	270.569,19
22375001 UTLÅN	14.339.562,59	10.894.310,25
Aksjer og andeler	2.837.446,00	2.732.704,00
22170001 NORDLAND UTBYGGINGSSKAP AS	0,00	22.000,00
22170002 IBM AS	6.000,00	6.000,00
22170003 LOFOTEN STUDIE- OG HØYSKOLESEN	2.500,00	0,00
22170005 BODØ BOLIGBYGGELAG AS	1.500,00	1.500,00
22170006 BIBLIOTEKSENTRALEN	300,00	300,00
22170009 DESTINATION LOFOTEN AS	4.750,00	4.750,00
22170010 LOFOTORSK AS	0,00	15.000,00
22170012 LOFOTKRAFT AS	1.320.000,00	1.320.000,00
22170013 COASTCARE AS	0,00	5.000,00
22170014 EGENKAPITAL KLP	1.502.396,00	1.358.154,00
Pensjonsmidler	68.158.664,00	60.268.965,00
22041100 PENSJONSMIDLER KLP	57.220.127,00	51.932.534,00
22041110 PENSJONSMIDLER SPK	10.938.537,00	8.336.431,00
Omløpsmidler	26.595.274,92	26.998.388,82
Herav:		
Kortsiktige fordringer	7.078.994,20	11.204.411,21
21310001 MVA.KOMP DRIFT 25 %	10.000,00	1.747.585,39
21310004 MVA.KOMP DRIFT 14 %	0,00	62.572,47
21310006 MVA.KOMP 8 % DRIFT	0,00	35.084,22
21310009 MVA KOMP 25 % INV	0,00	607.477,36
21314001 SKATTEINNGANG DESEMBER	273.026,09	263.429,29
21314060 INNG. MVA KOMM.AVG.25%	0,00	682.425,51
21314300 FYLKESKATTESJEFEN TILGODE MV	0,00	-751.527,00
21350200 STATEN	952.000,00	316.000,00
21475000 FORSKUDD LØNN	41.483,00	-5.923,00
21475021 KOMMUNENES SENTRALFORBUN	0,00	50.000,00
21475098 AVSETNING TAP	-752.644,00	0,00



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2011

09.01.2013

21475099 KOMMUNALE AVGIFTER	2.243.107,10	1.468.018,06
21475100 Differansekonto	14.094,75	0,00
21475200 FAKTURERING	4.146.583,26	6.079.421,19
21475301 ARNTSEN ANNE MARGRETHE	0,00	-5.113,12
21475400 Lån til Aslaug Fagertuns Minnestifte	0,00	29.240,00
21475500 LOFOTEN INTERNASJONALE KAMMEF	0,00	1.080,00
21475900 REMITTERING LEVERANDØRER	0,00	4.904,84
21510010 NAV	151.344,00	619.736,00
Premieavvik	403.150,00	826.188,00
21914010 AGA AV PREMIEAVVIK	19.563,00	40.091,00
21941100 PREMIEAVVIK PENSJON	383.587,00	786.097,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	19.113.130,72	14.967.789,61
21000001 KASSE	0,00	38.373,00
21000002 KONTANTKASSE - OMSSORGSENTER	2.200,00	2.200,00
21020101 SNN DRIFTSKTO. 4662.70.40849	3.374.521,64	3.258.016,02
21020102 SNN OCR-INNBET. 4509.18.49406	50.819,50	21.245,33
21020103 SNN BENSIN-TEKN.4509.15.50028	14.260,82	81,28
21020104 SNN BENSIN-SYKEH.4509.26.82483	16.261,12	3.474,86
21020200 SNN GAVEKNT.SYK.4509.16.62705	55.888,72	41.356,72
21020201 SNN GAVEKONTO SYKEH. 4662.80.313	6.397,82	0,00
21020301 NATURSKADEFOND 4662.88.05474	25,00	25,00
21020303 KAPITALFOND 4662.88.01754	167.271,51	162.946,51
21020304 SKATTEREG.FOND 4662.88.05482	2.024,00	1.972,00
21020305 NÆRINGSFOND I 6428.05.20681	1.089.741,31	1.129.204,99
21020306 NÆRINGSFOND II 6428.05.20703	1.905,41	1.865,73
21020308 FOND TEISTHAMMER4662.88.05490	2.329,47	2.269,47
21020420 ASLAUG FAGERTUNS MINNESTIFTELSE	0,00	7.456,00
21020430 VÆRØY SAMVIRKELAG 80296	3.608,83	3.592,37
21020501 NORDEA BANK 6428.05.19136	7.965.849,82	4.780.173,48
21020502 ETABLERINGSLÅN 6428.05.20665	4.922.857,52	4.056.024,93
21020503 UTBEDRINGSLÅN 6428.05.20673	45.618,13	44.668,41
21020504 NORDEA BANK OCR 6428.05.08630	1.453.149,85	1.423.432,26
21098102 SKATTETREKKS KTO.4662.88.05342	102,00	102,00
21098110 GRUNNEIERE TYVNE4662.09.00451	61.545,25	59.954,25
21098111 GRUNNEIERE NORD 4662.88.07299	148.581,00	144.740,00
21099100 Interimskonto sykerefusjon	-271.828,00	-215.385,00
SUM EIENDELER	198.474.624,30	185.111.104,26
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	40.657.385,49	39.722.144,46
Herav:		
Disposisjonsfond	4.117.372,26	2.443.881,61
25600002 DISPOSISJONSFOND	4.044.837,79	2.363.891,14
25600008 FOND TEISTHAMMEREN	1.534,47	1.534,47
25600009 RESTAURERING NAUST	26.000,00	26.000,00
25600010 SAMFUNNSHUSET	30.000,00	30.000,00
25600015 TILTAK BARN OG UNGE	15.000,00	15.000,00
25600020 ASLAUG FAGERTUNS MINNESTIFTELSE	0,00	7.456,00
Bundne driftsfond	7.557.518,95	8.448.960,61
25100001 NÆRINGSFOND I	3.631.642,10	3.677.785,34
25100007 ERNÆRINGS PROSJEKT	6.147,50	6.147,50
25100010 FOND FERSKVANN	1.121.166,00	1.032.311,17
25100011 FOND SJØVANN	0,00	1.094.728,15
25100012 FOND KLOAKK	903.770,46	1.213.432,80
25100013 BOLIGTILSKUDD AVSATT TAP	139.000,00	139.000,00
25100014 BOLIGTILSKUDD	385.730,82	185.730,82
25100017 LUFTFARTSVERKET	174.000,00	174.000,00
25100018 FOND RENOVASJON	0,00	45.894,01
25100019 FOTEFAR MOT NORD	1.480,80	1.480,80
25100020 FOND FYLKESVEI	111.932,12	111.932,12
25100021 FOND TUSENÅRSKOMITE	121.318,00	121.318,00
25100022 FOND RØYKFRIHET	12.718,00	12.718,00
25100023 MUSIKK- OG KULTURSKOLE PRO.16	20.000,00	20.000,00



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2011

09.01.2013

25100027 HAVNEUTBYGGING	69.784,00	69.784,00
25100029 FORN STEPTIK/SLAMTØMMING	144.241,54	27.423,09
25100030 FOND OLJEVERN	224.972,00	224.972,00
25100032 BARN & UNGE, PSYKIATRIFOND	23.277,00	23.277,00
25100033 ENTREPRENØRSKAP I SKOLEN	57.500,00	57.500,00
25100034 KOMPETANSEFOND I SKOLEN	119.954,00	119.954,00
25100035 ULOBA, UBRUKTE LØNNSMIDLER 200	0,00	69.571,81
25100036 DEN KULTURELLE SPASERSTOKKEN	20.000,00	20.000,00
25100037 BOLIGSOSIALT ARBEID PROSJ. 61	255.000,00	0,00
25100038 GAVEFOND SYKEHJEM	13.884,61	0,00
Ubundne investeringsfond	7.145,44	7.145,44
25300001 KAPITALFOND	7.145,44	7.145,44
Bundne investeringsfond	630.550,00	91.100,00
25500100 PARKFOND	91.100,00	91.100,00
25500200 EKSTRAORD. INNBET. AVDR. FORM.L	539.450,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-994.372,43	-994.372,43
25810001 ENDRET REGNSK.PRINSIPP "SRT-08"	207.000,00	207.000,00
25810002 ENDRET REGNSK.PRINSIPP FERIEP.	-1.808.151,43	-1.808.151,43
25810003 ENDRET REGNSK.PRINSIPP MVA	606.779,00	606.779,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	2.025.429,43	1.680.946,65
25950001 ÅRETS REGNSK. OVERSKUDD 99	2.025.429,43	1.680.946,65
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto	27.313.741,84	28.044.482,58
25990100 KAPITALKONTO	28.044.482,58	29.297.164,23
25990111 AV-/NEDSKRIVING FAST EIENDOM	-3.081.878,84	-3.125.216,62
25990112 AV-/NEDSKRIVING EDB-UTSTYR	-647.797,20	-545.016,60
25990151 NEDSKRIVING AKSJER	-42.000,00	0,00
25990170 AVDRAG PÅ UTLÅN HUSBANKMIDL.	-1.071.744,66	-530.244,54
25990171 AVDRAG PÅ SOSIALE UTLÅN	-6.000,00	-23.100,00
25990172 AVDRAG PÅ UTLÅN FONDSMIDLER	-123.003,00	-128.359,00
25990190 BRUK AV LÅNEMIDLER	-9.003.946,68	-6.341.095,32
25990200 ESTIMERT PÅL.PENSJ.FORPLIKTELSE	-9.688.821,00	-7.922.650,00
25990201 AGA AV NTO. PENSJ.FORPLIKTELSE	-20.751,00	-11.660,00
25990202 AGA AV NTO. PENSJ.FORPL. SPK	-71.004,00	-7.139,00
25990310 AKTIVERING AV UTSTYR	5.487.211,64	2.303.216,62
25990312 AKTIVERING UTSTYR	496.559,00	195.016,60
25990340 KJØP AKSJER/ANDELER	146.742,00	133.244,00
25990360 UTLÅN HUSBANKMIDLER	4.040.000,00	2.075.951,00
25990361 UTLÅN SOSIALLÅN	78.846,00	40.031,21
25990362 UTLÅN FONDSMIDLER	600.000,00	1.084.500,00
25990370 AVDRAG PÅ EKSTERNE LÅN	4.287.148,00	3.995.807,00
25990400 PENSJONSMIDLER	7.889.699,00	7.554.033,00
Langsiktig gjeld	148.757.791,00	133.764.363,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	88.211.278,00	78.430.702,00
24014100 AGA AV NTO PENSJ.FORPL. KLP	783.694,00	762.943,00
24014110 AGA AV NTO PENSJ.FORPL. SPK	189.363,00	118.359,00
24041100 PENSJ.FORPL. KLP	72.586.675,00	66.892.208,00
24041110 PENSJ.FORPL. SPK	14.651.546,00	10.657.192,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	60.546.513,00	55.333.661,00
24519423 HUSBANKEN, 15.306680.8 1997	195.510,00	260.927,00
24519424 HUSBANKEN, 15.308661.6 1998	324.147,00	383.850,00
24519425 HUSBANKEN, 15.310617.4 1999	279.996,00	326.662,00
24519426 HUSBANKEN, 15.312354.2 2000	231.926,00	286.000,00
24519427 HUSBANKEN, 15.317133.5 2003	1.377.006,00	1.454.797,00
24519428 HUSBANKEN, 15.318029.4 2004	298.435,00	331.375,00
24519429 HUSBANKEN, 15.318609.3 2005	735.964,00	796.363,00
24519430 HUSBANKEN, 15.319234.9 2006	1.860.945,00	1.929.624,00
24519431 HUSBANKEN, 15.319748.8 2008	1.000.000,00	1.000.000,00
24519432 HUSBANKEN, 15.320478.9, 2010	3.781.089,00	4.000.000,00



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2011

09.01.2013

24519433 HUSBANKEN 15320770, 2011	3.475.815,00	0,00
24819445 HUSBANKEN, 15.961557.4, ELDREBOL	45.870,00	64.218,00
24819511 KOMMUNALBANKEN 20040118 SOLTU	83.760,00	97.720,00
24819512 KOMMUNALBANKEN 20040119 AVFALL	106.220,00	123.940,00
24819514 KOMMUNALBANKEN 20040120 KIRKEN	178.120,00	207.800,00
24819516 KOMMUNALBANKEN 20040122 VANNV	2.554.920,00	2.980.740,00
24819517 KOMMUNALBANKEN 20040121 SJØVAI	1.714.680,00	2.000.470,00
24819520 KOMMUNALBANKEN 20030655 REFINA	5.262.480,00	6.139.560,00
24819522 KOMMUNALBANKEN 20050720	12.300.000,00	13.120.000,00
24819523 KOMMUNALBANKEN 20070068 HAVN	9.762.500,00	10.347.500,00
24819524 KOMMUNALBANKEN 20090607 INV 20C	3.853.410,00	4.067.490,00
24819525 KOMMUNALBANKEN 20090501	3.753.000,00	3.961.500,00
24819526 KOMMUNALBANKEN 20100444	175.480,00	194.980,00
24819527 KOMMUNALBANKEN 20100445	1.195.240,00	1.258.145,00
24819528 KOMMUNALBANKEN 20110862	6.000.000,00	0,00
Kortsiktig gjeld	9.059.447,81	11.624.596,80
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	8.873.029,81	11.624.596,80
23210000 INNTEKTSUTJEVNING	194.350,00	0,00
23214001 ARB.GIV.AVG. SKYLDIG KONTO	343.644,41	380.247,00
23214060 UTGÅENDE MVA.KOMM.AVG.	0,00	1.698.756,04
23214300 FYLKESKATTESJEFEN SKYLDIG MVA	81.466,00	656.510,00
23214400 SALTDAL KOMMUNE	0,00	551.772,00
23219001 HUSBANKEN, PÅLØPTE RENTER	90.416,00	80.914,00
23219002 KOMMUNALBANKEN, PÅLØPTE RENTL	288.328,00	291.633,00
23220003 SNN BENSIN-TEKNISK	0,00	1.872,14
23220004 SNN BENSIN-SYKEHJEM	0,00	13,72
23263001 KYSTVERKET - FESTEAVG. TYVNESM	0,00	5.700,00
23264000 INNTEKTSUTJEVNING - FEIL - UTGÅR	0,00	679.896,00
23314000 SKATTETREKK	1.427.983,00	1.526.321,00
23314001 PÅLEGGSTREKK	20.000,00	62.959,00
23314002 PÅLEGGSTREKK ANDRE KOMMUNER	0,00	5.074,91
23341005 KS OU-MIDLER	0,00	21.335,00
23370000 FAGFORENINGSTREKK	0,00	108.664,87
23375001 DEPOSITUM - HUSLEIE	0,00	3.657,50
23375002 DIVERSE GJELD	0,00	48.180,00
23375003 GRUNNEIERE TYVNESLEIRA ,ERSTN.	57.318,25	57.318,25
23375004 GRUNNEIERE NORDLAND, ERSTN.	138.375,00	138.375,00
23375006 DEPOSITUM - BILSTOL	0,00	400,00
23375016 LARS JONNY BERGSTED	0,00	5,00
23375020 FRANK WILLY LARSEN	0,00	14.603,60
23375100 PÅLØPTE FERIEPENGER	3.834.993,44	3.715.206,01
23375101 PÅLØPTE ARB.GIV.AVG. FERIEP.	195.584,66	189.475,51
23375102 LEVERANDØRGJELD	2.320.694,28	2.911.001,12
23375200 GAVEKONTO SYKEHJEMMET	0,00	25.565,72
23499000 INTERIMSKONTO - LØNN	14.566,94	0,00
23499001 INTERIMSKONTO - REM.LEVERANDØF	0,00	-64.531,36
23499010 INTERIMSKONTO - DIVERSE	-130.319,17	-629.228,49
23499011 INTERIMSKONTO - LINDORFF	-1.371,00	-3.664,00
23499012 INTERIMSKONTO - LÅNESERVICE	0,00	-750.000,00
23499014 MVA-KOMP TIL TAPSFØRING	0,00	-70.141,14
23499015 INTERIMSKONTO - TREKK LØNN	-3.000,00	-20.771,00
23499016 FEILKONTO OCR-INNBETALING	0,00	1.700,00
23499020 ØREAVRUNDING	0,00	-2.987,32
23499100 INTERIMSKONTO - BANK	0,00	-11.236,28
Premieavvik	186.418,00	0,00
23914000 AGA AV PREMIEAVVIK	9.046,00	0,00
23941000 PREMIEAVVIK 2005 (NEG)	177.372,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	198.474.624,30	185.111.104,26
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	23.702.700,97	20.776.948,81
Herav:		
Ubrukte lånemidler	4.192.683,46	3.696.630,14



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2011

09.01.2013

29100401 UBR.MIDLER AV EKSTERN LÅN, HUSB	2.539.551,55	3.256.021,89
29100405 UBR.MIDLER AV EKSTERNE LÅN, HAV	1.653.131,91	440.608,25
Andre memoriakonti	19.510.017,51	17.080.318,67
29200010 GR.LAG INNG.MVA	2.345.767,93	2.729.701,72
29200011 GR.LAG UTG.MVA	-5.929.112,57	-6.795.024,04
29200100 LÅN AV NÆRINGSFOND	9.832.495,00	9.832.495,00
29200101 LÅN AV FOND TEISTHAMMEREN	99.400,00	99.400,00
29200102 LÅN AV KAPITALFOND	907.997,00	907.997,00
29300101 GR.LAG MVAKOMP 25% DRIFT	6.471.286,50	6.990.341,01
29300102 GR.LAG MVAKOMP 14% DRIFT	454.489,83	446.946,57
29300103 GR.LAG MVAKOMP 8 % DRIFT	534.736,82	438.551,99
29300105 GR.LAG MVAKOMP 25 % INV	4.792.957,00	2.429.909,42
Motkonto til memoriakontiene	-23.702.700,97	-20.776.948,81
29999000 UBR.MIDL.AV EKSTERNE LÅN	-4.192.683,46	-3.696.630,14
29999001 LÅN AV FONDSMIDLER	-1.007.397,00	-1.007.397,00
29999002 LÅN AV NÆRINGSFOND	-9.832.495,00	-9.832.495,00
29999010 MOTKONTO GR.LAG INNG.MVA	-2.345.767,93	-2.729.701,72
29999011 MOTKONTO GR.LAG UTG.MVA	5.929.112,57	6.795.024,04
29999200 MOTKONTO GR.LAG MVAKOMP	-12.253.470,15	-10.305.748,99