



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2012

21.10.2013

	Regnskap 2012	Regnskap 2011
EIENDELER		
Anleggsmidler	181.411.137,50	171.879.349,38
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	86.973.047,92	85.260.261,60
22700101 RÅDHUSET	3.920.000,00	4.016.000,00
22700201 VÆRØY SKOLE	5.530.000,00	5.655.000,00
22700202 NY SKOLE	19.300.000,00	19.800.000,00
22700210 BALLBINGE	410.000,00	440.000,00
22700230 SVØMMEHALL	838.561,92	0,00
22700250 KUNSTGRESSBANE	5.156.985,00	4.814.094,60
22700271 BARNEHAGEN	1.423.015,00	1.240.000,00
22700371 ÅRSTRANDS MINNE	140.000,00	155.000,00
22700372 ELDREBOLIG - FIRE LEILIGHETER	770.000,00	800.000,00
22700373 OMSSORGSBOLIGER PU	1.680.000,00	1.725.000,00
22700374 VASKERI, OMSORGSENTER	1.173.000,00	1.205.000,00
22700401 LÆRERBOLIGER - SEKS LEILIGHETER	697.000,00	720.000,00
22700403 TANNLEGEBOLOGIKLINIKK	214.000,00	224.000,00
22700404 NYBRÅTT	43.000,00	45.000,00
22700405 MYRVOLD	125.000,00	129.000,00
22700407 LIDARENDE	288.000,00	298.000,00
22700408 TORMODS MINNE	899.000,00	925.000,00
22700410 SPONGA BORETTSLAG-LEILIGHET 5	148.000,00	153.000,00
22700411 SPONGA BORETTSLAG - LEIL. 103 / A1	115.000,00	120.000,00
22700415 SPONGA BOLIGFELT	36.000,00	38.000,00
22700420 MATERIALLAGER	195.000,00	201.000,00
22700430 BRANNSTASJON	542.000,00	567.000,00
22800440 TYVNESLEIRA INDUSTRIOMRÅDE	3.700.000,00	3.820.000,00
22800450 VÆRØY HAVN	16.720.000,00	17.260.000,00
22800620 VANNVERKET	11.770.000,00	11.288.687,00
22800630 KLOAKKANLEGGET	1.640.000,00	1.767.480,00
22800635 TOALETTANLEGG NORDLANDSHAGEI	140.000,00	0,00
22800640 EINIGDALEN AVFALLSPASS	298.000,00	324.000,00
22800760 KOMMUNALE VEGER	9.061.486,00	7.530.000,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	1.655.588,00	940.000,00
22600101 EDB-ANLEGG	360.000,00	300.000,00
22600340 UTSTYR SYKEHJEM	530.000,00	640.000,00
22600345 UTSTYR BRANNVESEN	565.588,00	0,00
22600350 UTSTYR KULTUR	200.000,00	0,00
Utlån	16.416.520,58	14.682.977,78
22275001 SOSIALE UTLÅN	434.915,19	343.415,19
22375001 UTLÅN	15.981.605,39	14.339.562,59
Aksjer og andeler	3.683.200,00	2.837.446,00
22170002 IBM AS	0,00	6.000,00
22170003 LOFOTEN STUDIE- OG HØYSKOLESEN	250,00	2.500,00
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
22170012 LOFOTKRAFT AS	1.320.000,00	1.320.000,00
22170014 EGENKAPITAL KLP	1.656.400,00	1.502.396,00
22170015 BYGGTORGET VÆRØY AS	700.000,00	0,00
Pensjonsmidler	72.682.781,00	68.158.664,00
22041100 PENSJONSMIDLER KLP	62.097.271,00	57.220.127,00
22041110 PENSJONSMIDLER SPK	10.585.510,00	10.938.537,00
Omløpsmidler	22.084.912,36	26.595.274,92
Herav:		
Kortsiktige fordringer	4.805.954,48	7.078.994,20
21310001 MVA.KOMP DRIFT 25 %	0,00	10.000,00
21314001 SKATTEINNGANG DESEMBER	471.001,29	273.026,09
21314300 FYLKESKATTESJEFEN TILGODE MV	101.574,95	0,00
21350200 STATEN	1.356.806,00	952.000,00
21475000 FORSKUDD LØNN	0,00	41.483,00
21475098 AVSETNING TAP	-752.644,00	-752.644,00
21475099 KOMMUNALE AVGIFTER	846.701,72	2.243.107,10
21475100 Differansekonto	0,00	14.094,75
21475150 Andre kortsiktige fordringer	311.337,00	0,00



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2012

21.10.2013

21475200 FAKTURERING	2.251.222,52	4.146.583,26
21510010 NAV	219.955,00	151.344,00
Premieavvik	2.607.507,00	403.150,00
21914010 AGA AV PREMIEAVVIK	126.530,00	19.563,00
21941100 PREMIEAVVIK PENSJON	2.480.977,00	383.587,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	14.671.450,88	19.113.130,72
21000002 KONTANTKASSE - OMSSORGSENTER	2.200,00	2.200,00
21020101 SNN DRIFTSKTO. 4662.70.40849	3.707.032,39	3.374.521,64
21020102 SNN OCR-INNBET. 4509.18.49406	19.873,50	50.819,50
21020103 SNN BENSIN-TEKN.4509.15.50028	8.150,20	14.260,82
21020104 SNN BENSIN-SYKEH.4509.26.82483	17.701,66	16.261,12
21020200 SNN GAVEKNT.SYK.4509.16.62705	64.275,72	55.888,72
21020201 SNN GAVEKONTO SYKEHJ. 4662.80.31	6.404,82	6.397,82
21020301 NATURSKADEFOND 4662.88.05474	26,00	25,00
21020303 KAPITALFOND 4662.88.01754	170.645,51	167.271,51
21020304 SKATTEREG.FOND 4662.88.05482	2.065,00	2.024,00
21020305 NÆRINGSFOND I 6428.05.20681	33.819,48	1.089.741,31
21020306 NÆRINGSFOND II 6428.05.20703	1.948,26	1.905,41
21020308 FOND TEISTHAMMER4662.88.05490	2.376,47	2.329,47
21020430 VÆRØY SAMVIRKELAG 80296	3.626,88	3.608,83
21020501 NORDEA BANK 6428.05.19136	3.683.976,43	7.965.849,82
21020502 ETABLERINGSLÅN 6428.05.20665	3.399.914,24	4.922.857,52
21020503 UTBEDRINGSLÅN 6428.05.20673	46.644,56	45.618,13
21020504 NORDEA BANK OCR 6428.05.08630	1.485.239,51	1.453.149,85
21098102 SKATTETREKKS KTO.4662.88.05342	1.801.164,00	102,00
21098110 GRUNNEIERE TYVNE4662.09.00451	62.787,25	61.545,25
21098111 GRUNNEIERE NORD 4662.88.07299	151.579,00	148.581,00
21099100 Interimskonto sykerefusjon	0,00	-271.828,00

SUM EIENDELER

203.496.049,86

198.474.624,30

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

40.207.173,74

40.657.385,49

Herav:

Disposisjonsfond

4.604.837,69

4.117.372,26

25600002 DISPOSISJONSFOND

4.532.303,22

4.044.837,79

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

Bundne driftsfond

8.333.905,10

7.557.518,95

25100001 NÆRINGSFOND I

3.247.925,12

3.631.642,10

25100007 ERNÆRINGSPROSJEKT

6.147,50

6.147,50

25100010 FOND FERSKVANN

1.872.992,73

1.121.166,00

25100011 FOND SJØVANN

16.375,82

0,00

25100012 FOND KLOAKK

1.182.670,87

903.770,46

25100013 BOLIGTILSKUDD AVSATT TAP

139.000,00

139.000,00

25100014 BOLIGTILSKUDD

263.730,82

385.730,82

25100017 LUFTFARTSVERKET

174.000,00

174.000,00

25100018 FOND RENOVASJON

268.043,11

0,00

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

25100027 HAVNEUTBYGGING

69.784,00

69.784,00

25100029 FORN STEPTIK/SLAMTØMMING

78.044,10

144.241,54

25100030 FOND OLJEVERN

224.972,00

224.972,00

25100032 BARN & UNGE, PSYKIATRIFOND

23.277,00

23.277,00

25100033 ENTREPRENØRSKAP I SKOLEN

92.840,00

57.500,00

25100034 KOMPETANSEFOND I SKOLEN

119.954,00

119.954,00

25100036 DEN KULTURELLE SPASERSTOKKEN

20.000,00

20.000,00

25100037 BOLIGSOSIALT ARBEID PROSJ 61

255.000,00

255.000,00

25100038 GAVEFOND SYKEHJEM

11.699,11

13.884,61



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2012

21.10.2013

Ubundne investeringsfond	7.145,44	7.145,44
25300001 KAPITALFOND	7.145,44	7.145,44
Bundne investeringsfond	809.121,00	630.550,00
25500100 PARKFOND	91.100,00	91.100,00
25500200 EKSTRAORD. INNBET. AVDR. FORM.L	718.021,00	539.450,00
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	341.482,14	2.025.429,43
25950001 ÅRETS REGNSK. OVERSKUDD 99	0,00	2.025.429,43
25950002 ÅRETS REGNSK. OVERSKUDD 2012	341.482,14	0,00
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	-5.364.839,16	0,00
25970004 UINNDEKKET RESULTAT INVESTERIN	-5.364.839,16	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto	32.469.893,96	27.313.741,84
25990100 KAPITALKONTO	27.313.741,84	28.044.482,58
25990111 AV-/NEDSKRIVING FAST EIENDOM	-3.294.563,59	-3.081.878,84
25990112 AV-/NEDSKRIVING EDB-UTSTYR	-485.019,25	-647.797,20
25990151 NEDSKRIVING AKSJER	-8.250,00	-42.000,00
25990170 AVDRAG PÅ UTLÅN HUSBANKMIDL.	-1.293.422,00	-1.071.744,66
25990171 AVDRAG PÅ SOSIALE UTLÅN	-1.500,00	-6.000,00
25990172 AVDRAG PÅ UTLÅN FONDSMIDLER	-805.619,00	-123.003,00
25990175 AVSKRIVING PÅ UTLÅN	-201.916,20	0,00
25990190 BRUK AV LÅNEMIDLER	-3.775.371,00	-9.003.946,68
25990200 ESTIMERT PÅL.PENSJ.FORPLIKTELSE	-5.810.261,00	-9.688.821,00
25990201 AGA AV NTO. PENSJ.FORPLIKTELSE	-43.459,00	-20.751,00
25990202 AGA AV NTO. PENSJ.FORPL. SPK	-22.135,00	-71.004,00
25990310 AKTIVERING AV FAST EIENDOM/ANLE	5.007.349,91	5.487.211,64
25990312 AKTIVERING UTSTYR	1.200.607,25	496.559,00
25990340 KJØP AKSJER/ANDELER	854.004,00	146.742,00
25990360 UTLÅN HUSBANKMIDLER	3.493.000,00	4.040.000,00
25990361 UTLÅN SOSIALLÅN	93.000,00	78.846,00
25990362 UTLÅN FONDSMIDLER	450.000,00	600.000,00
25990370 AVDRAG PÅ EKSTERNE LÅN	5.275.590,00	4.287.148,00
25990400 PENSJONSMIDLER	4.524.117,00	7.889.699,00
Langsiktig gjeld	151.358.056,00	148.757.791,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	94.087.133,00	88.211.278,00
24014100 AGA AV NTO PENSJ.FORPL. KLP	827.153,00	783.694,00
24014110 AGA AV NTO PENSJ.FORPL. SPK	211.498,00	189.363,00
24041100 PENSJ.FORPL. KLP	78.315.959,00	72.586.675,00
24041110 PENSJ.FORPL. SPK	14.732.523,00	14.651.546,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	57.270.923,00	60.546.513,00
24519423 HUSBANKEN, 15.306680.8 1997	0,00	195.510,00
24519424 HUSBANKEN, 15.308661.6 1998	0,00	324.147,00
24519425 HUSBANKEN, 15.310617.4 1999	84.104,00	279.996,00
24519426 HUSBANKEN, 15.312354.2 2000	175.957,00	231.926,00
24519427 HUSBANKEN, 15.317133.5 2003	1.293.169,00	1.377.006,00
24519428 HUSBANKEN, 15.318029.4 2004	264.038,00	298.435,00
24519429 HUSBANKEN, 15.318609.3 2005	671.780,00	735.964,00
24519430 HUSBANKEN, 15.319234.9 2006	1.787.005,00	1.860.945,00
24519431 HUSBANKEN, 15.319748.8 2008	978.371,00	1.000.000,00
24519432 HUSBANKEN, 15.320478.9 2010	3.550.302,00	3.781.089,00
24519433 HUSBANKEN, 15.320770.9 2011	3.370.339,00	3.475.815,00
24519434 HUSBANKEN, 15.321038.0 2012	1.988.546,00	0,00
24819445 HUSBANKEN, 15.961557.4, ELDREBOL	27.522,00	45.870,00
24819511 KOMMUNALBANKEN 20040118 SOLTU	69.800,00	83.760,00
24819512 KOMMUNALBANKEN 20040119 AVFALL	88.500,00	106.220,00
24819514 KOMMUNALBANKEN 20040120 KIRKEN	148.440,00	178.120,00
24819516 KOMMUNALBANKEN 20040122 VANNV	2.129.100,00	2.554.920,00



Oversikt - balanse

1 VÆRØY KOMMUNE - 2012

21.10.2013

24819517 KOMMUNALBANKEN 20040121 SJØVAI	1.428.900,00	1.714.680,00
24819520 KOMMUNALBANKEN 20030655 REFINA	4.385.400,00	5.262.480,00
24819522 KOMMUNALBANKEN 20050720	11.480.000,00	12.300.000,00
24819523 KOMMUNALBANKEN 20070068 HAVN	9.177.500,00	9.762.500,00
24819524 KOMMUNALBANKEN 20090607 INV 200	3.639.330,00	3.853.410,00
24819525 KOMMUNALBANKEN 20090501	3.544.500,00	3.753.000,00
24819526 KOMMUNALBANKEN 20100444	155.980,00	175.480,00
24819527 KOMMUNALBANKEN 20100445	1.132.340,00	1.195.240,00
24819528 KOMMUNALBANKEN 20110862	5.700.000,00	6.000.000,00
Kortsiktig gjeld	11.930.820,12	9.059.447,81
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	11.766.397,12	8.873.029,81
23210000 INNTEKTSUTJEVNING	0,00	194.350,00
23214001 ARB.GIV.AVG. SKYLDIG KONTO	368.858,58	343.644,41
23214300 FYLKESKATTESJEFEN SKYLDIG MV	0,00	81.466,00
23219001 HUSBANKEN, PÅLØPTE RENTER	65.918,00	90.416,00
23219002 KOMMUNALBANKEN, PÅLØPTE RENT	196.493,00	288.328,00
23264000 INNTEKTSUTJEVNING	514.900,00	0,00
23314000 SKATTETREKK	1.784.052,00	1.427.983,00
23314001 PÅLEGGSTREKK	11.864,00	20.000,00
23314002 PÅLEGGSTREKK ANDRE KOMMUNER	8.000,00	0,00
23375002 DIVERSE GJELD	826.173,00	0,00
23375003 GRUNNEIERE TYVNESLEIRA ,ERSTN.	57.318,25	57.318,25
23375004 GRUNNEIERE NORDLAND, ERSTN.	138.375,00	138.375,00
23375100 PÅLØPTE FERIEPENGER	4.115.336,12	3.834.993,44
23375101 PÅLØPTE ARB.GIV.AVG. FERIEP.	209.881,96	195.584,66
23375102 LEVERANDØRGJELD	3.351.034,63	2.320.694,28
23499000 INTERIMSKONTO - LØNN	18.765,37	14.566,94
23499001 INTERIMSKONTO - REM.LEVERANDØR	3.092,00	0,00
23499010 INTERIMSKONTO - DIVERSE	95.258,82	-130.319,17
23499011 INTERIMSKONTO - LINDORFF	-4.219,64	-1.371,00
23499015 INTERIMSKONTO - TREKK LØNN	5.296,03	-3.000,00
Premieavvik	164.423,00	186.418,00
23914000 AGA AV PREMIEAVVIK	7.979,00	9.046,00
23941000 PREMIEAVVIK 2005 (NEG)	156.444,00	177.372,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	203.496.049,86	198.474.624,30
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	21.480.871,19	23.702.700,97
Herav:		
Ubrukte lånemidler	2.417.312,46	4.192.683,46
29100401 UBR.MIDLER AV EKSTERN LÅN, HUSB	764.180,55	2.539.551,55
29100405 UBR.MIDLER AV EKSTERNE LÅN, HAV	1.653.131,91	1.653.131,91
Andre memoriakonti	19.063.558,73	19.510.017,51
29200010 GR.LAG INNG.MVA	3.819.692,33	2.345.767,93
29200011 GR.LAG UTG.MVA	-6.156.700,69	-5.929.112,57
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	6.854.341,56	6.471.286,50
29300102 GR.LAG MVAKOMP 14% DRIFT	483.595,36	454.489,83
29300103 GR.LAG MVAKOMP 8 % DRIFT	602.618,93	534.736,82
29300105 GR.LAG MVAKOMP 25 % INV	2.559.309,28	4.792.957,00
29300107 GR.LAG MVAKOMP 8 % INV	852,78	0,00
29300110 Merforbruk sjøvann	59.957,18	0,00
Motkonto til memoriakontiene	-21.480.871,19	-23.702.700,97
29999000 UBR.MIDL.AV EKSTERNE LÅN	-2.417.312,46	-4.192.683,46
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	-3.819.692,33	-2.345.767,93
29999011 MOTKONTO GR.LAG UTG.MVA	6.156.700,69	5.929.112,57
29999110 Merforbruk sjøvann	-59.957,18	0,00
29999200 MOTKONTO GR.LAG MVAKOMP	-10.500.717,91	-12.253.470,15