

# Årsregnskap

## Kirkens SOS i Bjørgvin

### 2017

# RESULTAT

## Kirkens SOS i Bjørgvin

	Note	2017	2016
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Tilskudd fra Helsedirektoratet	4	1 446 631	1 279 053
Andre offentlige tilskudd	5	1 173 976	1 132 300
Andre inntekter	6	1 934 543	1 725 698
<b>SUM DRIFTSINNEKTER</b>		<b>4 555 150</b>	<b>4 137 051</b>
Personalkostnader	2,7	3 269 313	3 166 612
Andre driftskostnader	2	1 325 660	827 550
<b>SUM DRIFTSKOSTANDER</b>		<b>4 594 973</b>	<b>3 994 162</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-39 823</b>	<b>142 889</b>
<b>Finnansinntekter og kostnader</b>			
Annen renteinntekt		26 446	27 711
Annen rentekostnad		-	-
<b>RESULTAT AV FINANSPOSTER</b>		<b>26 446</b>	<b>27 711</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>-13 378</b>	<b>170 600</b>
<b>Overføring og disponeringer</b>			
Overføring annen formålskapital	9	-13 378	170 600
<b>Sum disponert</b>		<b>-13 378</b>	<b>170 600</b>

# Balanse

Kirkens SOS i Bjørgvin

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b><u>Anleggsmidler</u></b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Finansielle anleggsmidler		425 342	402 977
<b>SUM VARIGE DRIFTSMIDLER</b>		<b>425 342</b>	<b>402 977</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>425 342</b>	<b>402 977</b>
<b><u>Omløpsmidler</u></b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		4 109	27 220
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 109</b>	<b>27 220</b>
<b>Bankinnskudd kontanter og lignende</b>	3	<b>3 596 525</b>	<b>3 223 609</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>3 600 633</b>	<b>3 250 829</b>
<b><u>SUM EIENDELER</u></b>		<b><u>4 025 976</u></b>	<b><u>3 653 806</u></b>

# Balanse

Kirkens SOS i Bjørgvin

## Egenkapital og Gjeld

<u>Egenkapital</u>	Note	2017	2016
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Lønnsfond		196 378	195 595
Annen formålskapital		2 907 066	2 920 444
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>3 103 444</b>	<b>3 116 039</b>
<b>Sum egenkapital</b>	9	<b>3 103 444</b>	<b>3 116 039</b>
<b><u>Gjeld</u></b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		327 053	6 928
Skyldig offentlige avgifter	3	195 947	204 166
Annen kortsiktig gjeld	8	399 531	326 674
<b>Sum Kortsiktig gjeld</b>		<b>922 531</b>	<b>537 767</b>
<b>Sum Gjeld</b>		<b>922 531</b>	<b>537 767</b>
<b><u>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</u></b>		<b><u>4 025 976</u></b>	<b><u>3 653 806</u></b>

Bergen, 28.02.2017  
Styret for Kirkens SOS i Bjørgvin

Marit Kristine Hisdal  
Styreleder

Elisabeth Herdla Halvorsen  
Nestleder

Karl Hjelmeland  
Styremedlem

Magli Sofie Økland  
Styremedlem

Ove Haugland  
Frivilliges representant

Greta Gramstad  
Daglig leder

# Kirkens SOS i Bjørgvin

## NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2017

Note	1	Regnskapsprinsipper
------	---	---------------------

### Generelt

Regnskapet er utarbeidet i henhold til regnskapsloven og god regnskapsskikk (GRS) for små foretak.

### Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet.

For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

### Vurderingsregler

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

### Inntekt

Tilskudd inntektsføres i den periode de er bevilget til. Tilskudd som må tilbakebetales dersom de ikke er brukt, føres som utsatt inntekt i regnskapet.

Gaver inntektsføres på mottakstidspunktet.

Note	2	Personalkostnader, antall ansatte, godtgjørelse mv	
Lønnskostnader består av følgende poster		2017	2016
Lønninger		2 412 335	2 501 979
Arbeidsgiveravgift		398 036	391 600
Pensjonkostnader		419 738	342 555
Refusjon av sykelønn og fødeselspenger		(14 415)	(105 927)
Personalforsikring		36 411	24 665
Andre kostnader		5 390	11 739
<b>Sum lønnskostnader</b>		<b>3 269 313</b>	<b>3 166 612</b>
Gjennomsnittlig antall årsverk		4,1	4,2

### Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn / honorar	742 815	0
Andre ytelser	2 356	0
Trukket til pensjonspremie	12 775	0

Det utbetales ingen honorarer til styret.

Det er ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 31.500,- inklusive merverdiavgift.

Annen bistand fra revisor for 2017 utgjør kr 0,- inklusive merverdiavgift.

Note	3	Bundne innskudd
		Skyldig skattetreksmidler pr 31.12. utgjorde
		99 837
		Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde
		99 843

Note	4	Tilskudd fra Helsesdirektoratet
------	---	---------------------------------

Offentlige tilskudd gjelder tildeling fra staten via Helse og Omsorgsdepartementet. Tilskuddet er utbetalt til sammenslutningen Kirkens SOS i Norge og fordelt til de lokale avdelingene til Kirkens SOS.

Note	5	Andre offentlige tilskudd		
		2017	2016	
		Bergen kommune	918 300	918 300
		Hordaland fylkeskommune	150 000	150 000
		Sogn og Fj. Fylkeskommune	50 000	50 000
		Andre kommuner	55 676	14 000
		<b>Totalt</b>	<b>1 173 976</b>	<b>1 132 301</b>

Note	6	Andre inntekter		
		2017	2016	
		Kirken, ofringer og faste bidrag	388 044	389 354
		Bergen kirkelige fellesråd	100 000	100 000
		Bjergvin bispedømmeråd	88 438	73 438
		Givertjeneste, sentralt	26 550	20 000
		Givertjeneste lokalt	2 500	6 000
		Honorarer/andre inntekter	72 847	26 876
		Gaver/fond/legater	1 045 612	878 157
		Refusjon N. Kr. Studieråd	6 984	10 870
		MOMS-kompensasjon	203 568	221 002
		<b>Totalt</b>	<b>1 934 543</b>	<b>1 725 698</b>

Note	7	Pensjonskostnader
------	---	-------------------

Foretaket har en kollektiv pensjonsforsikring i KLP som omfatter alle ansatte. Ordningen gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsen fra folketrygden.

Note	8	Fordringer og gjeld
------	---	---------------------

Foretaket har ingen fordringer eller gjeld med forfall senere enn ett år. Det var tilsvarende for 2016.

Note	9	Egenkapital			
		Lønnsfond	Annen formålskapital	Sum egenkapital	
		Pr 01.01.	195 595	2 920 444	3 116 039
		Årets resultat		(13 378)	(13 378)
		Renter lønnsfond	783		783
		<b>Egenkapital pr 31.12.</b>	<b>196 378</b>	<b>2 907 066</b>	<b>3 103 444</b>

Lønnsfondet består av midler som er inntående på konto i Sparebanken Vest og som kun kan benyttes ved eventuelt opphør.