



Årsregnskap

Kirkens SOS i

Bjørgvin

2018

RESULTAT

Kirkens SOS i Bjørgvin

	Note	2018	2017
Driftsinntekter og driftskostnader			
Tilskudd fra Helsesdirektoratet	4	1 494 148	1 446 631
Andre offentlige tilskudd	5	1 312 320	1 173 976
Andre inntekter	6	2 440 836	1 934 543
SUM DRIFTSINNEKTER		5 247 304	4 555 150
Personalkostnader	2,7	3 300 541	3 269 313
Andre driftskostnader	2	1 490 550	1 325 660
SUM DRIFTSKOSTANDER		4 791 091	4 594 973
DRIFTSRESULTAT		456 213	-39 823
Finnansinntekter og kostnader			
Annen renteinntekt		21 711	26 446
Annen rentekostnad		-	-
RESULTAT AV FINANSPOSTER		21 711	26 446
ÅRSRESULTAT		477 924	-13 378
Overføring og disponeringer			
Overføring annen formålskapital	9	477 924	-13 378
Sum disponert		477 924	-13 378

Balanse

Kirkens SOS i Bjørgvin

EIENDELER	Note	2018	2017
<u>Anleggsmidler</u>			
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler		251 754	425 342
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		251 754	425 342
SUM ANLEGGSMIDLER		251 754	425 342
<u>Omløpsmidler</u>			
Fordringer			
Andre fordringer		23	4 109
Sum fordringer		23	4 109
Bankinnskudd kontanter og lignende	3	3 733 428	3 596 525
SUM OMLØPSMIDLER		3 733 451	3 600 633
<u>SUM EIENDELER</u>		<u>3 985 205</u>	<u>4 025 976</u>

Balanse

Kirkens SOS i Bjørgvin

Egenkapital og Gjeld

Egenkapital

Opptjent egenkapital

	Note	2018	2017
Lønnsfond		197 270	196 378
Annen formålskapital		3 384 990	2 907 066
Sum opptjent egenkapital		3 582 261	3 103 444
Sum egenkapital	9	3 582 261	3 103 444

Gjeld

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		42 341	327 053
Skyldig offentlige avgifter	3	38 377	195 947
Annen kortsiktig gjeld	8	322 226	276 016
Sum Kortsiktig gjeld		402 944	799 016
Sum Gjeld		402 944	799 016

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

3 985 205 3 902 461

Bergen, 07.02.19
Styret for Kirkens SOS i Bjørgvin


Marit Kristine Hisdal
Styreleder

Ove Haugland
Nestleder


Britt Velsvik
Styremedlem

Karl Hjelmeland
Styremedlem


Magli Sofie Økland
Styremedlem


Helge Kolstad
Styremedlem


Greta Gramstad
Daglig leder

Kirkens SOS i Bjørgvin

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2018

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		2018	2017
Lønninger		2 453 243	2 412 335
Arbeidsgiveravgift		407 639	398 036
Pensjonkostnader		441 338	419 738
Refusjon av sykelønn og fødeselspenger		(26 837)	(14 415)
Personalforsikring		7 764	36 411
Andre kostnader		17 394	17 208
Sum lønnskostnader		3 312 476	3 269 313
Gjennomsnittlig antall årsverk		4,1	4,2

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn / honorar	688 634,00	0
Andre ytelser	2 387	0
Trukket til pensjonspremie	13 198	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 2018 utgjør kr 29 095,- inklusive merverdiavgift.

Annen bistand fra revisor for 2018 utgjør kr 0,- inklusive merverdiavgift.

Note	3	Bundne innskudd
Skyldig skattetreksmidler pr 31.12. utgjorde kr 0, bet. i 2018		
Skyldig skattetrekk pr 31.12. utgjorde kr 0- konto avsluttet.		

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	
		2018	2017
Bergen kommune		1 037 000	918 300
Hordaland fylkeskommune		150 000	150 000
Sogn og Fj. Fylkeskommune		50 000	50 000
Andre kommuner		75 320	55 676
Totalt		1 312 320	1 173 977

Note	6	Andre inntekter	
		2018	2017
Kirken, ofringer og faste bidrag		455 473	388 044
Bergen kirkelige fellesråd		100 000	100 000
Bjergvin bispedømmeråd		69 674	88 438
Givertjeneste, sentralt		22 200	26 550
Givertjeneste lokalt		-	2 500
Honorarer/andre inntekter		68 628	72 847
Gaver/fond/legater		1 480 980	1 045 612
Refusjon N. Kr. Studieråd		4 100	6 984
MOMS-kompensasjon		239 782	203 568
Totalt		2 440 836	1 934 543

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 2017.

Note	9	Egenkapital		
		Lønnsfond	Annen formålskapital	Sum egenkapital
Pr 01.01.		196 378	2 907 066	3 103 444
Årets resultat			477 924	477 924
Renter lønnsfond		892		892
Egenkapital pr 31.12.		197 270	3 384 990	3 582 261

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

Note	10	Hendelser etter balansedag
-------------	-----------	-----------------------------------

Foreningen Kirkens SOS i Bjergvin går inn i Kirkens SOS i Norge fra 1.1.2019.