

Årsregnskap

Kirkens SOS i Bjørgvin

2017

RESULTAT

Kirkens SOS i Bjørgvin

	Note	2017	2016
Driftsinntekter og driftskostnader			
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
SUM DRIFTSINNEKTER		4 555 150	4 137 051
Personalkostnader	2,7	3 269 313	3 166 612
Andre driftskostnader	2	1 325 660	827 550
SUM DRIFTSKOSTANDER		4 594 973	3 994 162
DRIFTSRESULTAT		-39 823	142 889
Finnansinntekter og kostnader			
Annen renteinntekt		26 446	27 711
Annen rentekostnad		-	-
RESULTAT AV FINANSPOSTER		26 446	27 711
ÅRSRESULTAT		-13 378	170 600
Overføring og disponeringer			
Overføring annen formålskapital	9	-13 378	170 600
Sum disponert		-13 378	170 600

Balanse

Kirkens SOS i Bjørgvin

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

Balanse

Kirkens SOS i Bjørgvin

Egenkapital og Gjeld

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

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
Sum lønnskostnader		3 269 313	3 166 612
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
		Totalt	1 173 976	1 132 301

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
		Totalt	1 934 543	1 725 698

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
		Egenkapital pr 31.12.	196 378	2 907 066	3 103 444

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