Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	971 477 415
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON ROGALAND
Forretningsadresse:	Knud Holms gate 3 4005 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2018 - 31.12.2018

Konsern

Morselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Magne Nesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	04.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 01.09.2020

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Offentlig tilskudd, gaver og øvrige inntekter		46 007 272	39 423 455
Annen driftsinntekt		29 556 767	30 055 812
Sum inntekter		**75 564 039**	**69 479 267**
Kostnader			
Varekostnad		3 247 973	2 759 963
Lønnskostnad	2	40 549 715	38 466 808
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	4 837 602	4 106 503
Annen driftskostnad	2, 8	24 825 492	19 606 866
Sum kostnader		**73 460 782**	**64 940 140**
Driftsresultat		**2 103 257**	**4 539 127**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		192 697	161 057
Sum finansinntekter		**192 697**	**161 057**
Annen rentekostnad		779 549	1 011 299
Sum finanskostnader		**779 549**	**1 011 299**
Netto finans		**-586 852**	**-850 242**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 516 405**	**3 688 885**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**1 516 405**	**3 688 885**
Årsresultat		**1 516 405**	**3 688 885**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	1 516 405	3 688 885
Sum overføringer og disponeringer		**1 516 405**	**3 688 885**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	75 230 438	77 303 911
Sum varige driftsmidler		**75 230 438**	**77 303 911**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	2 127 000	2 127 000
Andre fordringer		14 991 633	13 980 170
Sum finansielle anleggsmidler		**17 118 633**	**16 107 170**
Sum anleggsmidler		**92 349 071**	**93 411 081**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		276 127	292 945
Sum varer		**276 127**	**292 945**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	26 635 094	21 974 730
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**26 635 094**	**21 974 730**
Sum omløpsmidler		**26 911 221**	**22 267 675**
SUM EIENDELER		**119 260 292**	**115 678 756**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		**250 000**	**250 000**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Fond		18 827 281	15 761 073
Annen egenkapital		32 471 668	34 021 471
Sum opptjent egenkapital		**51 298 949**	**49 782 544**
Sum egenkapital	6	**51 548 949**	**50 032 544**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	3 228 397	3 954 795
Sum avsetninger for forpliktelser		**3 228 397**	**3 954 795**
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	39 414 632	42 081 198
Sum annen langsiktig gjeld		**39 414 632**	**42 081 198**
Sum langsiktig gjeld		**42 643 029**	**46 035 993**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 278 359	1 163 402
Skyldige offentlige avgifter		2 982 285	3 027 291
Skyldig lønn, feriepenger		3 329 179	3 066 704
Annen kortsiktig gjeld		15 478 491	12 352 822
Sum kortsiktig gjeld		**25 068 314**	**19 610 219**
Sum gjeld		**67 711 343**	**65 646 212**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**119 260 292**	**115 678 756**

Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Offentlig tilskudd, gaver og øvrige inntekter		172 070 628	168 565 373
Andre driftsinntekter		26 177 240	23 024 587
Sum inntekter		**198 247 868**	**191 589 960**
Kostnader			
Varekostnad		4 458 623	4 435 351
Lønnskostnad	2	139 928 499	135 000 006
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	6 778 899	6 026 583
Annen driftskostnad	2, 8	44 831 643	39 863 531
Sum kostnader		**195 997 664**	**185 325 471**
Driftsresultat		**2 250 204**	**6 264 489**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		347 612	190 886
Sum finansinntekter		**347 612**	**190 886**
Annen rentekostnad		780 838	1 039 084
Sum finanskostnader		**780 838**	**1 039 084**
Netto finans		**-433 226**	**-848 198**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 816 978**	**5 416 291**
Ordinært resultat etter skattekostnad		**1 816 978**	**5 416 291**
Årsresultat		**1 816 978**	**5 416 291**
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital	6	1 816 978	5 416 291
Sum overføringer og disponeringer		**1 816 978**	**5 416 291**

Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4	89 627 288	92 053 762
Sum varige driftsmidler		**89 627 288**	**92 053 762**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	0	0
Sum finansielle anleggsmidler		**0**	**0**
Sum anleggsmidler		**89 627 288**	**92 053 762**
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		695 368	521 812
Sum varer		**695 368**	**521 812**
Fordringer			
Andre fordringer		15 179 977	13 909 641
Sum fordringer		**15 179 977**	**13 909 641**
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	9	7 472 393	7 296 115
Sum investeringer		**7 472 393**	**7 296 115**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3, 9	58 979 293	42 636 389
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**58 979 293**	**42 636 389**
Sum omløpsmidler		**82 327 031**	**64 363 957**
SUM EIENDELER		**171 954 319**	**156 417 719**

Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		**250 000**	**250 000**
Opptjent egenkapital			
Fond		18 827 281	15 761 073
Annen egenkapital		50 568 845	50 992 171
Sum opptjent egenkapital		**69 396 126**	**66 753 244**
Sum egenkapital	6	**69 646 126**	**67 003 244**
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	2	15 440 112	3 954 795
Sum avsetninger for forpliktelser		**15 440 112**	**3 954 795**
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	39 414 632	42 081 198
Sum annen langsiktig gjeld		**39 414 632**	**42 081 198**
Sum langsiktig gjeld		**54 854 744**	**46 035 993**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 690 871	4 707 954
Skyldige offentlige avgifter		10 802 747	10 152 328
Skyldig lønn, feriepenger		11 379 170	12 055 227
Annen kortsiktig gjeld		19 580 661	16 462 973
Sum kortsiktig gjeld		**47 453 449**	**43 378 482**
Sum gjeld		**102 308 193**	**89 414 475**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**171 954 319**	**156 417 719**

KPMG AS
Forusparken 2
Postboks 57
4064 Stavanger

Telephone +47 04063
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til styret i Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland sitt årsregnskap som viser et overskudd i stiftelsesregnskapet på kr 1 516 405 og et overskudd i konsernregnskapet på kr 1 816 978. Årsregnskapet består av:

- stiftelsesregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter
- gir det medfølgende stiftelsesregnskapet et rettvisende bilde av den finansielle stillingen til Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland per 31. desember 2018 og av stiftelsens resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.
- gir det medfølgende konsernregnskapet et rettvisende bilde av den finansielle stillingen til konsernet Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland per 31. desember 2018 og av konsernets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen og konsernet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer – medlemmer av Den norske Revisorforening

Offices in:

Oslo, Alta, Arendal, Bergen, Bodø, Drammen, Fiskerum, Finnsnes, Hamar, Hängesen i Kongsvik, Kristiansund, Mo i Rana, Moss, Sirdal, Sandefjord, Sandnessjøen, Stavanger, Stord, Stokmarknes, Tromsø, Trondheim, Tynset, Ålesund

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til stiftelsens og konsernets evne til fortsatt drift, og på tilbørlig måte å opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets og konsernets interne kontroll.

- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.

- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen.

Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen og konsernet ikke fortsetter driften.

- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettvisende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte regnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Stavanger, 4. juni 2019
KPMG AS

Kai T. Nygaard
Statsautorisert revisor

Årsberetning 2018
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Virksomhetens art, hvordan den drives og hvor den drives
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland (SKBR) har til formål å fremme tiltak som bidrar til å virkeliggjøre Kirkens oppdrag. Formålet søkes fremmet i samarbeid med myndigheter, menigheter, institusjoner og organisasjoner, og ved hjelp av ansatte og frivillige medarbeidere (vedtektenes §3).

SKBR har driftsavtale med Rogaland fylkeskommune vedrørende drift av Vibemyr skoleverksted. Kirkens Bymisjon Haugalandet, Kirkens Bymisjon Stavanger og Kirkens Bymisjon Ventilene finansieres ved statlige og kommunale tilskudd, samt støtte fra stiftelser, legater, sponsorer og gaver. Rogaland A-senter AS er et non-profit aksjeselskap med SKBR som eneeier og Helse Vest RHF og Helsedirektoratet som oppdragsgiver. Sykkelverkstedet Paahjul AS er også et non-profit aksjeselskap heleid av SKBR. Sykkelverkstedet drives i samarbeid og med midler fra Hitec Vision.

SKBR har hovedkontor i Stavanger kommune. Stiftelsen utøver sin virksomhet i kommunene Stavanger, Sandnes, Sola, Randaberg, Haugesund, Tysvær, Sveio, Stord, Karmøy og Odda.

Fortsatt drift
Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.
Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet og konsernregnskapet et riktig uttrykk for stiftelsens utvikling og stilling, samt resultat av virksomheten for 2018. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelsen av stiftelsens stilling.

Redegjørelse for årsregnskapet
Stiftelsen SKBR viser et overskudd på 1,5 mill. kr. mot 3,7 mill. kr. i 2017.
Konsernet SKBR viser et overskudd på 1,8 mill. kr. mot kr 5,4 mill. kr. i 2017.

Stiftelsen SKBR har en likviditetsbeholdning (kasse og bank) på 26,6 mill. kr. pr 31.12.18 mot 21,9 mill. kr. pr 31.12.17.
Konsernet SKBR har en likviditetsbeholdning (kasse og bank) på 59,0 mill. kr. pr 31.12.18 mot 42,6 mill. kr. pr 31.12.17.
Evnen til egenfinansiering av investeringer og den finansielle stilling vurderes å være god. Kortsiktig gjeld pr 31.12.18 kan nedbetales ved hjelp av de mest likvide midlene (omløpsmidlene).

Stiftelsen SKBR har en totalkapital på 119,3 mill. kr. pr 31.12.18 mot kr 115,7 mill. kr. pr 31.12.17.
Konsernet SKBR har en totalkapital på 172,0 mill. kr. pr 31.12.18 mot kr 156,4 mill. kr. pr 31.12.17.

Stiftelsen SKBR har en egenkapitalandel på 43,2 % pr 31.12.18 mot 43,3 % pr 31.12.17.
Konsernet SKBR har en totalkapital på 40,5 % pr 31.12.18 mot 42,8 % pr 31.12.17.

Arbeidsmiljø og likestilling
Styret anser arbeidsmiljøet i stiftelsen og konsernet som generelt godt. Sykefraværet i SKBR er i 2018 4,8%. Vi har noen langtidssykemeldinger, som ikke er arbeidsrelaterte, som bidrar til et noe høyere fravær.

I datterselskapet Paahjul AS var sykefraværet i 2018 4,8%.

Det totale sykefraværet Rogaland A-senter AS (RAS) utgjorde 7,9% i 2018. På grunn av økning i fraværet ble det etablert en samarbeidsgruppe mellom HR/avdelingsleder, BHT og NAV Arbeidslivssenter for gjennomføring av et Sykefraværsprosjekt med fokus på kartlegging og tiltak, som vi håper å se effekt av i 2019. Et av tiltakene var sykefraværs-oppfølgingskurs for alle tillitsvalgte, AMU-medlemmer og alle ansatte med lederansvar. Dette samarbeidet var forankret i AMU.
Medarbeiderundersøkelse gjennomføres hvert år. Resultatene fra 2018 viste en svært høy trivsel og arbeidsglede.

Hensynet til arbeidsmiljø tilsier at det er viktig å arbeide for forutsigbare rammer. Kirkens Bymisjon har som mål å være en arbeidsplass med full likestilling. Styret mener at det ikke gjøres forskjell på ansatte, eller ved ansettelse, på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, språk, religion eller livssyn.

Ytre miljø
SKBR har ikke virksomhet som påvirker det ytre miljø og arbeider aktivt for å redusere utslipp til miljøet blant annet gjennom bruk av mat i våre kafeer som ellers hadde blitt kastet og gjenbruk av inventar og møbler når vi etablerer oss på nye steder. Stiftelsen forholder seg til dette i forhold til de regler og den praksis som gjøres gjeldende i de aktuelle kommuner.

Finansiell risiko
Markedsrisiko
SKBR er eksponert for endringer i rentenivået. Endring i rentenivået kan påvirke investeringsmulighetene i fremtidige perioder. Markedsrisikoen vurderes å være lav.

Kredittrisiko
Kostnadsført tap i regnskapet gjelder fordring mot datterselskapet Paahjul AS. Historisk sett har det ellers vært lite tap på fordringer. Kredittrisiko vurderes å være lav.

Likviditetsrisiko
En vesentlig del av midlene er plassert i bank, og likviditetsbeholdningen anses å være tilfredsstillende. Likviditetsrisiko vurderes å være lav.

Framtidig utvikling
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland driver et mangfoldig arbeid med svært kompetente ansatte og frivillige.
For å ytterligere styrke ønsket utvikling i SKBR deltar vi i en nasjonal strategiprosess for Kirkens Bymisjon som har som mål å styrke bymisjonens utførelse av samfunnsoppdraget, faglig utvikling og finansiell trygghet. Ny nasjonal strategi skal være på plass i løpet av høsten 2019.

I tillegg pågår et arbeid i SKBR med å tilpasse organisasjonsmodell for å sikre de samme målene som den nasjonale strategiprosessen. Dette arbeidet skal også konkluderes og implementeres i løpet av 2019.

TV-aksjonen til Kirkens Bymisjon i 2018 var svært vellykket og vi fikk virkelig synliggjort hvem vi er, og de målgruppene vi er til for – og at vi jobber for et varmere og mer inkluderende samfunn. SKBR fikk totalt tildelt 22,7 mill. kr. i TV-aksjonen som fordeles over en periode på 3 år. Tildelingen skal brukes til å finansiere følgende tiltak:

- Kafedrift i Stavanger, Sola, Haugesund og Kopervik. Kafeene skal være gatenære møtesteder og kafeer som tilbyr mat, hvile, kontakt, veiledning, sosialt samvær og fellesskap. Kafeene er åpne for alle, ikke bare brukere av Kirkens bymisjon. Kafeene i Stavanger og Sandnes åpnet i mai 2019, mens kafeen i Haugesund og Kopervik har planlagt åpning i 3. kvartal 2019.

- Paahjul sykkeverksted i Sandnes etter samme modell som sykkelverkstedene i Stavanger og Hinna. Det er planlagt åpning høsten 2019. Sykkelverkstedene har som formål å gi arbeidstrening og god forberedelse til ordinært arbeidsliv i et arbeidsmiljø preget av struktur, raushet, kompetanse og fleksibilitet.

- Veiviser i Sveio. Formålet med tiltaket er å fremme inkluderende fellesskap og møteplasser for nye innvandrere, etablerte innvandrere som har vært i Norge en stund og norske frivillige.

- Generasjonsmøter Ventilene. Formålet med tiltaket er å fremme inkluderende fellesskap og skape møteplasser mellom generasjoner for at generasjonene skal være en ressurs for hverandre, samt redusere ensomhet.

Stavanger 04. juni 2019

Magne Nesvik
(leder)

Brit Lise Steinkjellå
(nestleder)

Kjell Erik Ullmann Øie

Leiv Ingve Ørke

Jone Schanche Olsen

Kurt Elvevoll

Hans Jørgen Lied

Paul Hjelmervik

Monika Nerheim

Gaute Brækken
daglig leder

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Org.nr 971 477 415

Resultatregnskap mor/ konsern

Morselskap 2018	Morselskap 2017	DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	Konsern 2018	Konsern 2017
46 007 272	39 423 455	Offentlige tilskudd, gaver og øvrige inntekter		172 070 628	168 565 373
29 556 767	30 055 812	Andre driftsinntekter		26 177 240	23 024 587
75 564 039	**69 479 267**	**SUM DRIFTSINNTEKTER**		**198 247 867**	**191 589 960**
3 247 973	2 759 963	Varekostnad		4 458 623	4 435 351
40 549 715	38 466 808	Lønn og sosiale kostnader	2	139 928 499	135 000 006
4 837 602	4 106 503	Ordinære avskrivninger	4	6 778 899	6 026 583
24 825 492	19 606 866	Andre driftskostnader	2, 8	44 831 643	39 863 531
73 460 782	**64 940 140**	**SUM DRIFTSKOSTNADER**		**195 997 664**	**185 325 471**
2 103 257	**4 539 127**	**DRIFTSRESULTAT**		**2 250 203**	**6 264 489**
192 697	161 057	Renteinntekter		347 612	190 886
779 549	1 011 299	Rentekostnader		780 838	1 039 083
-586 852	**-850 242**	**NETTO FINANSINNTEKTER**		**-433 226**	**-848 197**
1 516 405	**3 688 885**	**ÅRETS RESULTAT**		**1 816 978**	**5 416 291**
		DISPONERING:			
1 516 405	3 688 885	Overført fri egenkapital	6	1 816 978	5 416 291
1 516 405	**3 688 885**	**SUM DISPONERT**		**1 816 978**	**5 416 291**

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Org.nr 971 477 415

Balanse mor/ konsern

Morselskap 2018	Morselskap 2017	BALANSE PR. 31.12. EIENDELER	Note	Konsern 2018	Konsern 2017
2 127 000	2 127 000	Aksjer i datterselskap	7	0	0
75 230 438	77 303 911	Driftsmidler	4	89 627 288	92 053 762
77 357 438	**79 430 911**	**SUM ANLEGGSMIDLER**		**89 627 288**	**92 053 762**
276 127	292 945	Varelager		695 368	521 812
14 991 633	13 980 170	Kortsiktige fordringer		15 179 976	13 909 641
0	0	Markedsbaserte verdipapir	9	7 472 393	7 296 115
26 635 094	21 974 730	Kontanter og bankinnskudd	3, 9	58 979 293	42 636 389
41 902 854	**36 247 845**	**SUM OMLØPSMIDLER**		**82 327 030**	**64 363 957**
119 260 292	**115 678 756**	**SUM EIENDELER**		**171 954 319**	**156 417 719**
		GJELD OG EGENKAPITAL			
250 000	250 000	Grunnkapital		250 000	250 000
32 471 668	34 021 471	Fri egenkapital		50 568 845	50 992 171
18 827 281	15 761 073	Fondsavsetninger (egne)		18 827 281	15 761 073
51 548 949	**50 032 544**	**SUM EGENKAPITAL**	6	**69 646 126**	**67 003 244**
39 414 632	42 081 198	Langsiktig lån	5	39 414 632	42 081 198
3 228 397	3 954 795	Pensjonsforpliktelser	2	15 440 112	3 954 795
42 643 029	**46 035 993**	**SUM LANGSIKTIG GJELD**		**54 854 744**	**46 035 993**
3 278 359	1 163 402	Leverandørgjeld		5 690 871	4 707 954
2 982 285	3 027 291	Offentlige avgifter		10 802 747	10 152 328
3 329 179	3 066 704	Skyldig lønn, feriepenger		11 379 170	12 055 227
15 478 491	12 352 822	Annen kortsiktig gjeld		19 580 662	16 462 973
25 068 314	**19 610 219**	**SUM KORTSIKTIG GJELD**		**47 453 450**	**43 378 482**
119 260 292	**115 678 756**	**SUM GJELD OG EGENKAPITAL**		**171 954 319**	**156 417 719**

Stavanger, 4. juni 2019

Magne Nesvik
Styreleder

Jone Scharche Olsen
Styremedlem

Leiv Ingve Ørke
Styremedlem

Brit Lise Steinkjellå
Styremedlem

Hans Jørgen Ued
Styremedlem

Monika Nerheim
Styremedlem

Paul Hjelmervik
Styremedlem

Kurt Asbjørn Eivevoll
Styremedlem

Kjell Erik Ullmann Øie
Styremedlem

Gaute Brækken
Daglig leder

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Org.nr 971 477 415

KONTANTSTRØMANALYSE (hele tusen)	Konsern 2018	Konsern 2017	Morselskap 2018	Morselskap 2017
Likvider tilført / brukt på virksomheten				
Tilført fra årets virksomhet (1)	8 556	11 424	6 314	7 776
Endringer i omløpsmidler og kortsiktig gjeld	1 824	1 019	4 463	-2 029
Netto likviditetsendring fra virksomheten	**10 380**	**12 443**	**10 777**	**5 747**
Likvider tilført / brukt på investeringer				
Investert i varige driftsmidler	-4 352	-2 956	-2 764	-1 736
Ettergivelse gjeld	1 633	1 701	0	0
Investert i aksjer	-176	-7 296	0	0
Salg av varige driftsmidler (salgssum)	40	32	40	32
Netto likviditetsendring fra investeringer	**-2 856**	**-8 519**	**-2 724**	**-1 704**
Likvider tilført / brukt på finansiering				
Inn/Utbetalinger vedrørende langsiktig gjeld	-2 667	-7 665	-2 667	-7 665
Endring pensjonsforpliktelser	11 485	845	-726	845
Netto likviditetsendring fra finansiering	**8 819**	**-6 820**	**-3 393**	**-6 820**
Netto endring i likvider gjennom året	16 343	-2 897	4 660	-2 777
Likviditetsbeholdning 01.01	42 636	45 532	21 974	24 751
Likviditetsbeholdning 31.12	**58 979**	**42 636**	**26 635**	**21 974**

1) Tallet fremkommer slik

Årets resultat	1 817	5 416	1 516	3 689
Gevinst (-)/tap (+) ved salg av driftsmidler	-40	-19	-40	-19
Ordinære avskrivninger	6 779	6 027	4 838	4 107
Tilført fra årets virksomhet	**8 556**	**11 424**	**6 314**	**7 776**

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Org.nr. 971 477 415

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld
Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskap
Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap. Investeringen blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte og konsernbidrag inntektsføres som annen finansinntekt.

Fordringer
Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Markedsbaserte verdipapir
Investeringene balanseføres til virkelig verdi etter regnskapsloven § 5-8.

Varer
Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)
Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Skatter
Stiftelsen er ikke skattepliktig

Forsikret pensjonsforpliktelse er innarbeidet i stiftelsens balanse.

Konsern
Konsernregnskapet viser den samlede finansielle stillingen når morselskapet Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland og datterselskapene Rogaland A-senter AS og PaaHjul AS 100 % eid presenteres som en økonomisk enhet. Konsernregnskapet er utarbeidet etter reglene for øvrige foretak. Det er eliminert for interne mellomværende og interne transaksjoner.

I

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Org.nr. 971 477 415

Noter til regnskapet for 2018

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte

	Konsern		Morselskap	
Lønnskostnader	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Lønninger	102 680 963	102 714 280	30 856 234	29 825 452
Folketrygdavgift	17 041 426	16 622 900	5 104 495	4 612 736
Pensjonskostnader	18 088 263	13 565 378	4 044 857	3 423 132
Andre lønnskostnader	2 117 846	2 097 447	544 129	605 488
Sum lønnskostnader	**139 928 499**	**135 000 005**	**40 549 715**	**38 466 808**
Gjennomsnittlig antall årsverk	169	165	55	51

	2018	**2017**
Godtgjørelser	Daglig leder	Daglig leder
Lønn inkl. feriepenger	939 788	860 849
Annen godtgjørelse	6 220	2 786

Årets tall er for både avtroppende og påtroppende daglig leder.

	Konsern	**Morselskap**
Godtgjørelse til driftsstyrene 2018	118 600	0

Pensjonsforhold

Selskapet og konsernet har pensjonsordninger som gir rett til definerte fremtidige ytelser. Ordningene er finansiert ved fondsoppbygging organisert i KLP (Kommunal Landspensjonskasse). Netto pensjonsforpliktelse med tilhørende pensjonskostnad er basert på underliggende aktuarberegninger.

	Konsern	**Morselskap**
Netto pensjonsforpliktelse pr 31.12:	15 440 112	3 228 397

Følgende økonomiske forutsetninger er lagt til grunn ved beregningene for 2018:

Årlig avkastning:	4,30 %
Diskonteringsrente:	2,60 %
Årlig lønnsvekst:	2,75 %
Årlig vekst i G:	2,50 %

Årets endring i pensjonsforpliktelse for morselskap og konsern inngår i lønnskostnader.

	Konsern		Morselskap	
Revisor	**2018**	**2017**	**2018**	**2017**
Revisjonshonorarer	232 000	321 000	141 250	180 000
Annen bistand	62 500	62 500	43 750	43 750

Beløpene er inklusive merverdiavgift.

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Org.nr. 971 477 415

Noter til regnskapet for 2018

Note 3 Bundne midler	**Konsern**	**Morselskap**
I posten inngår bundne bankinnskudd	5 207 350	1 316 863

Note 4 Driftsmidler

Morselskap

	Biler	**Utstyr**	**Bygninger**	**Sum**
Anskaffelseskost pr 01.01	2 780 613	2 482 798	95 396 459	100 659 870
Tilgang	706 601	801 400	1 256 129	2 764 130
Tilskudd	-305 000	-200 000	0	-505 000
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31.12	3 182 214	3 084 198	96 652 588	102 919 000
Akkumulerte avskrivninger	-1 699 697	-1 715 137	-24 273 730	-27 688 564
Bokført verdi 31.12	1 482 517	1 369 061	72 378 858	75 230 438
Årets avskrivning	734 708	508 413	3 594 482	4 837 602
Avskrivingssats	20 %	10-20 %	3-5 %	

Konsern

	Biler	**Utstyr**	**Bygninger**	**Sum**
Anskaffelseskost 01.01	4 781 597	12 850 650	109 710 012	127 342 259
Tilgang	706 601	1 423 759	2 222 066	4 352 426
Tilskudd	-305 000	-200 000	0	-505 000
Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	5 183 198	14 074 409	111 932 078	131 189 685
Akkumulerte avskrivninger	-3 435 181	-8 981 975	-29 145 252	-41 562 408
Bokført verdi 31.12	1 748 017	5 092 434	82 786 826	89 627 288
Årets avskrivning	1 000 508	1 365 309	4 413 083	6 778 899
Avskrivingssats	20 %	10-20 %	3-5 %	

Note 5 Pantelån

Den bokførte verdi av eiendeler stillet som sikkerhet for stiftelsens pantegjeld på kr 39 414 632 (inkl. kassakredittgjeld) pr. 31.12.2018 utgjør:

	Konsern	**Morselskap**
Bygninger	82 664 572	72 378 858

3

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Rogaland

Org.nr. 971 477 415

Noter til regnskapet for 2018

Note 6 Egenkapital

Egenkapital morselskap

	Grunnkapital	Fri kapital	Fond	Sum
Pr 1.1	250 000	34 021 471	15 761 073	50 032 544
Fondsdisponering		-3 066 208	3 066 208	0
Årets resultat		1 516 405		1 516 405
Pr 31.12	**250 000**	**32 471 668**	**18 827 281**	**51 548 949**

Egenkapital konsern

	Grunnkapital	Fri kapital	Fond	Sum
Pr 1.1	250 000	50 992 171	15 761 073	67 003 244
Fondsdisponering		-3 066 208	3 066 208	0
Årets resultat		1 816 978		1 816 978
Diverse *		825 901		825 901
Pr 31.12	**250 000**	**50 568 842**	**18 827 281**	**69 646 126**

* Posten besår i hovedsak av gjeld i datterselskapet PaaHjul AS. Fordringen er nedskrevet i morselskapet. I konsernet vil dette utad ikke være gjeld og vil derved bli tilført konsernets egenkapital.

Note 7 Aksjer i datterselskap

Datterselskap	Ansk-tidspkt	Forr-kontor	Eierandel	Selskapets EK 100%	Selskapets res. 100%
Rogaland A-senter AS	02.01.04	Stavanger	100 %	19 937 508	1 202 464
PaaHjul AS	13.06.13	Stavanger	100 %	-539 232	-901 891

Note 8 Andre kostnader

I posten andre kostnader for morselskap inngår nedskrivning av fordring på kr 766 053. Fordringen har i hovedsak oppstått i forbindelse med drift og utvikling av sykkelverkstedet PaaHjul AS med kr 825 901. Det er i denne sammenheng også medtatt tilsvarende inntekter fra inngått avtale med egen samarbeidspartner.

Note 9 Investering i verdipapir

Konsern	Kostpris	Bokført verdi	Markedsverdi
Innskudd/pengemarked	157 905	157 905	157 905
Sum pengemarked	157 905	157 905	157 905
Aksjer	631 887	586 790	586 790
Egenkapitalbevis	76 119	79 553	79 553
Obligasjoner	6 715 745	6 806 044	6 806 044
Sum investeringer	7 423 751	7 472 393	7 472 393
Total portefølje verdipapir	**7 581 656**	**7 630 298**	**7 630 298**

Investeringene balanseføres til virkelig verdi etter regnskapsloven § 5-8.