



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	978 663 206
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON I DRAMMEN
Forretningsadresse:	Rådhusgata 35 3015 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2018 - 31.12.2018
-------------------------	-------------------------

Konsern

Morselskap i konsern:	Nei
-----------------------	-----

Regnskapsregler

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

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Kristin Stangnes Claudi
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	08.05.2019

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, 13.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		9 170 901	6 786 292
Driftstilskudd - kommunale	1	4 184 667	3 271 962
Andre tilskudd	2	38 289 842	29 540 471
Annen driftsinntekt	3	13 700 475	13 895 801
Sum inntekter		65 345 885	53 494 527
Kostnader			
Varekostnad		2 648 247	1 377 731
Lønnskostnad	4,5	45 054 302	34 427 358
Avskrivning på varige driftsmidler	6	1 065 329	770 551
Annen driftskostnad	4	17 726 232	14 832 091
Sum kostnader		66 494 110	51 407 730
Driftsresultat		-1 148 225	2 086 796
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 961	4 553
Annen finansinntekt			-589
Sum finansinntekter		4 961	3 964
Annen rentekostnad		409 227	245 894
Annen finanskostnad		150 499	80 168
Sum finanskostnader		559 726	326 062
Netto finans		-554 765	-322 098
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 702 990	1 764 698
Skattekostnad på ordinært resultat	7	33 363	7 770
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 736 353	1 756 928
Årsresultat		-1 736 353	1 756 928
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 736 353	1 756 928



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-1 736 353	1 756 928
Sum overføringer og disponeringer		-1 736 353	1 756 928



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Eiendommer	6,8	25 595 581	19 877 400
Transportmidler	6	599 700	984 600
Inventar, verktøy, kontorm.	6	1 479 336	797 747
Sum varige driftsmidler		27 674 616	21 659 746
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		11 257	5 843
Sum finansielle anleggsmidler		11 257	5 843
Sum anleggsmidler		27 685 873	21 665 589
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		4 029 039	2 192 634
Andre fordringer		4 558 898	4 129 240
Sum fordringer		8 587 937	6 321 874
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	7 701 996	13 028 185
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		7 701 996	13 028 185
Sum omløpsmidler		16 289 933	19 350 058
SUM EIENDELER		43 975 806	41 015 648

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	10	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	12 338 528	16 457 680
Sum opptjent egenkapital		12 338 528	16 457 680
Sum egenkapital		12 438 528	16 557 680
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	5	2 388 212	
Sum avsetninger for forpliktelser		2 388 212	
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	8	16 444 012	11 976 028
Sum annen langsiktig gjeld		16 444 012	11 976 028
Sum langsiktig gjeld		18 832 224	11 976 028
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 860 720	2 281 349
Betalbar skatt	7	32 966	7 770
Skyldig offentlige avgifter		2 863 527	2 162 383
Annen kortsiktig gjeld		6 947 841	8 030 438
Sum kortsiktig gjeld		12 705 054	12 481 940
Sum gjeld		31 537 278	24 457 968
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 975 806	41 015 648



**Årsregnskap 2018
for
Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen**

Org.nummer: 978663206



Styrets årsberetning for Kirkens Bymisjon Drammen 2018

VIRKSOMHETENS ART OG STED

Den 07.10.96 ble Stiftelsen Kirkens Bymisjon Drammen (SKBD) stiftet. Det ble samtidig inngått samarbeidsavtale med Stiftelsen Kirkens Bymisjon Oslo. Stiftelsen Kirkens Bymisjon Drammen samarbeider med øvrige bymisjoner i Norge gjennom Fellestråd for Bymisjoner i Norge. Den 01.12.97 åpnet stiftelsen sin virksomhet i Engene 10, sentralt i Drammen. Den 30.10.04 startet SKBD "Nyby'n aktivetskafé" i Konnerudgata 31, avdelingen endret navn til Aktivitetskaféen ved flytting til Bragernes i juni 2014. Høsten 2006 ble FRI etablert. I 2007 ble atføringsbedriften – KB Utvikling etablert. Januar 2008 startet Friminuttet et tilbud for barn. Den 01.01.2009 startet Kirkens Bymisjon opp sitt arbeid i Kongsberg. Stedet fikk navnet Møtestedet Haspa. Fra 01.05.2011 har Kirkens Bymisjon drevet leirstedet Killingen i Sandebukta, de siste årene sammen med DNT Drammen. Gi Det Videre startet i 2013, april 2014 startet vi Myrsnipa Samværsted, i to leiligheter i Rådhusgata 35. I 2017 åpnet vi Skattkammeret i Bjørnstjerne Bjørnsons gate. Følgende er startet i 2018: I januar startet vi Bykirken i samarbeid med Strømsø menighet og Tunsberg bispedømme. I Februar restart av Pedalen sykkelverksted, 21. oktober åpnet vi bruktbuikken i nye lokaler, 07. november åpnet vi nasjonal chatte tjeneste for barn, med navnet www.ifengsel.no, og den 14 november åpnet vi kafe Tråkka i Kongsberg. Vi startet sonderingen av etablering i Hønefoss i løpet av høsten.

STYRETS SAMMENSETNING I 2018

Kristin Claudi (Leder), Kai Rune Myhre (Oslo representant), Kjell Guldvog Staalesen (medlem), Kjell Ivar Berger (Nestleder), Ellen Raaholdt (medlem), Per Bjørner Myrbostad (Oslo representant) Kirsti Kolle Grøndahl (vara), Trond Aasheim (vara), i tillegg har Oslo utnevnt en nye vara, dette er Øyvind Solheim. Vara møter til alle møter.

SKBD ORGANISASJON

SKBD er organisert i to seksjonsområder: **Omsorg, arbeid og oppfølging** (avdelingene Møtestedet, Møtestedet Haspa, Aktivitetskafé, KB utvikling, FRI og Kafe Tråkka - Aktivitetskaféen Kongsberg), **Oppvekst og mangfold** (avdelingene Oppvekst barn og unge (Friminuttet, Myrsnipa, Camp Killingen, Bykirken, frivillige og prosjekt kvinner i sentrum). Seksjonsområdene styres av seksjonsleder, hver enkelt avdeling i de forskjellige seksjonene styres av en avdelingsleder. Det er nå i SKBD fem avdelinger og et prosjekt i Drammen, (Skattkammeret) og to avdelinger i Kongsberg. Det er stab/støtte tjenester som jobber med regnskap, søknader, IT, næringsliv, profilering mm. Daglig leder har et lederforum bestående av seksjonslederne. De andre rådgiverne fra Støtte stab innkalles på sak.

VIKTIGSTE HENDELSER I 2018:

TV aksjon

Årets største begivenhet lokalt og nasjonalt var årets TV Aksjon fra NRK den 21. Oktober. I Drammen rustet vi oss opp til tidenes TV aksjon i hele fylket og engasjerte mennesker på alle steder med hovedbudskapet «*Mindre Alene sammen*» og det ble et kjempe godt resultat! Vi kunne glede oss over full bøssebærer dekning i store deler av Buskerud, noe det ikke hadde vært i vårt område på nesten 20 år. I Buskerud passerte vi rekorden fra 2014, med 2,1 million (13 216 025) og kom dermed opp fra 18 plass «jumboplassen» til 13 plassen av alle fylkene. I Drammen samlet vi inn kr. 3 568 778 det var 1,2 millioner mer enn toppåret 2017. Buskerud ble satt på kartet på en helt ny måte, med TV aksjonen. Vi fikk formidlet alt hva vi driver med og engasjerte mange mennesker for Kirkens Bymisjon. Totalt går 12,2 million tilbake til arbeidet i Buskerud.

Lanseringen av chattetjenesten Ifengsel

Styre er stolt over at vi den 7. november kunne lansere en nasjonal chattetjeneste for barn, de som har eller kjenner noen voksne som er i fengsel. I Norge er det mellom 6000-9000 barn som har en av sine foreldre i



fengsel og enda flere har noen voksne de kjenner som er i fengsel. Tema om fengsel er vanskelig for svært mange barn, det er fortsatt tabu for mange. Vi er derfor glade for å kunne tilby en nasjonal chattetjeneste, som kan bidra til mere åpenhet og ikke minst hjelpe barn som har det vondt, de som sliter med mange spørsmål om tema. Chatten er åpen foreløpig to dager i uken, men planen er og utvidet åpningstid i 2019.

Nytablering av Kafe Tråkka

Den 14. november åpnet vi en etterlengtet aktivitetskafe i Kongsberg, for mennesker med utfordringer. Vi ønsker at kafeen skal være åpen for alle innbyggerne i Kongsberg. Kafeen har fått navnet «Kafe Tråkka», den har fått varm mottakelse og er veldig godt besøkt av byens innbyggere og ungdommer fra videregående skole. Kafeen er et rusfritt etterverns- og arbeidstreningstiltak for mennesker med tidligere rusavhengighet og eller soningsbakgrunn. Den aktuelle målgruppen har flere tiltak og tilbud i bygget med plass for aktivitets- og ettervernstiltak som arbeidsforberedende trening, Ny Giv og vaktmestertjenesten.

Åpningen av brukbutikken i nye lokaler

Satsingen på en profesjonell brukbutikk har vist seg å være en suksess og gir gode arbeidsplasser, i tillegg til et godt overskudd som går inn i arbeidet i Drammen. Vi har fått opprettet mange arbeidstreningssplasser i sortering, men også inne i butikken, med rydding og kundebehandling. Disse oppgaven gir relevant butikkerfaring og bidrar til gode overganger til det vanlige arbeidslivet for mange av våre deltakere.

Bykirken

I januar startet vi opp Bykirken i Strømsø kirke. Prosjektet er et samarbeid mellom Strømsø Menighet Tunsberg bispedømme og Kirkens Bymisjon. Vi inngikk samtidig en avtale om at Sognepresten i Strømsø Kirke skal fungere som Bykirke-prest i 25% stilling. I august opprettet vi en diakonstilling som skal jobbe med arrangementene i Kirken. Det første arrangementet har vært Åpen Kirke hver onsdag fra 12.00 – 20.00, det har gradvis økt antall besøkene. Videre har vi hatt frivillig og ansattfest, konserter, kunstutstilling, juleskuespill, messe m.m. Det tar tid å opparbeide en åpen kirke i befolkningen, men etter et års drift er Kirkens Bymisjon fornøyd med besøksantallet og utviklingen i Bykirken.

Informasjon/Kommunikasjon:

Sosiale medier har vært vårt fokusområde i 2018 (Facebook, Instagram og Twitter) og vi ser at vi har nesten 10 000 følgere på Facebook. Vi har kort responstid og lavterskel for å ta kontakt. Vi ser at flere og flere benytter disse kanalene til å komme i kontakt med oss. Vi har videreført daglig leder ukentlige oppdateringer til ansatte som sendes hver fredag. Her samles informasjon fra de ulike avdelinger og hendelser til glede for alle. Det sendes også ut frivillighetsbrev med 4-6 ukers mellomrom for den interne kommunikasjon.

Vi har fortsatt samarbeid med kommunikasjonsavdelingen i Oslo (SKBO) for å styrke den eksterne kommunikasjon på nettsider, sosiale medier, brosteinsmagasinet og brosjyremateriell. Vi ser veldig gode resultater av det målrettede arbeidet.

Politisk arbeid

Vi har jobbet aktivt i det politiske miljøet på Stortinget for å beholde øremerkede midler til FRI, rettigheten til å gjennomføre samvær på Myrsnipa og arbeidet for barn og unge som har foreldre i fengsel. Dette har gitt resultater i form av økte midler i 2018 og 2019 og mulighet til å gjennomføre samvær med tilsyn ved Myrsnipa.

FORTSATT DRIFT OG ÅRSREGNSKAPETS RETTVISSENDE BILDE

Styret bekrefter at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet. SKBDs økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som god.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet et rettvis bilde av Stiftelsens utvikling og resultat av den regnskapspliktige virksomheten. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets utgang som er av betydning ved bedømmelse av stiftelsens stilling.

REGNSKAPSRESULTATET

Omsetningen i Stiftelsen Kirkens Bymisjon Drammen er økt fra kr 53 494 527,- i 2017 til kr 65 345 885,- i 2018.



Resultatet er redusert fra et overskudd på kr 1 756 928 i 2017 til et underskudd på kr 1 736 353,- i 2018. Egenkapitalen er positiv med kr 12 443 388,- pr 31.12.18. Selskapets egenkapital er i tillegg til årets underskudd redusert med kr. 2 388 212,- grunnet innarbeidelsen av pensjonsforpliktelser.

SENTRALE RISIKOER OG USIKKERHETSFAKTORER

Vår sentrale risiko er tilskudd som bortfaller og prosjekter som avsluttes. Risikoen er minimert ved at vi har ansettelseskontrakter som er knyttet opp til tilskuddene. Husleieavtaler er en usikkerhetsfaktor ved at vi leier opp til 5 år, samtidig som vi har en sentral risiko i tilskudd, vi sikrer oss så langt det går ved at vi har flere tiltak inne i det samme bygget.

ARBEIDSMILJØET

Ved utgangen av år 2018 var det ansatt daglig leder og 112 personer i hel- og deltidsstillinger på de ulike avdelingene tilsvarende 71,5 årsverk. Kirkens Bymisjon har et høyt aktivitetsnivå og enkelte ansatte har et høyere nivå enn man normalt kan forvente.

Det er viktig å ta vare på de ansatte og ha et styrket fokus på arbeidsmiljøet. Det totale sykefraværet viser 5,46 % som er økning på 0,28 % fra 2017. Økningen skyldes flere langtidssykemeldte.

De frivillige preger også arbeidsmiljøet på en positiv måte og er viktig del av stiftelsens arbeidsmiljø. I 2018 har vi hatt en sterk vekst av nye frivillige, samtidig som vi har jobbet godt med å beholde frivillige over tid. Ved årets slutt var vi 190 aktive frivillige i SKBD, som representerer 23 årsverk. Dette er 40 flere frivillige fra 2017 og 5,5 årsverk mere.

LIKESTILLING

Stiftelsen er mot all forskjellsbehandling. Ansettelse blir gjort på bakgrunn av kvalifikasjoner. Fordelingen per i dag er 62 kvinner og 50 menn.

YTRE MILJØ

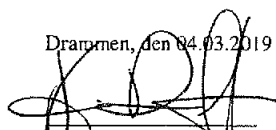
Virksomheten påvirker i liten grad det ytre miljøet på en negativ måte.


FORSKNING OG UTVIKLING


Stiftelsen driver ikke med forskning, men arbeider med utvikling innen sosialt arbeid, atferdsfaglig arbeid og metodeutvikling innen rehabilitering, oppfølging og ettervern.

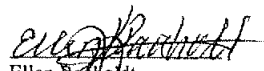
Drammen, den 04.03.2019

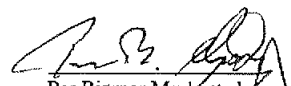

Kristin Claudi
Styrets leder



Siri Rune Myhre
Styremedlem

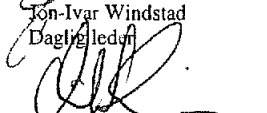

Kjell Ivar Berger
Nestleder


Kjell Guldvog Sjaalesen
Styremedlem


Ellen Rasmussen
Styremedlem


Per Bjørner Myrbostad
Styremedlem


Jon-Ivar Windstad
Daglig leder


Øivind Solheim
Vara


Kirsti Kolle Grøndahl
Vara


Trond Åsheim
Vara



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		9 170 901	6 786 292
Driftstilskudd - kommunale	1	4 184 667	3 271 962
Andre tilskudd	2	38 289 842	29 540 471
Annen driftsinntekt	3	15 642 914	14 584 001
Sum driftsinntekter		67 288 324	54 182 727
Driftskostnader			
Varekostnad		2 648 247	1 377 731
Lønnskostnad	4,5	45 054 302	34 427 358
Avskrivning på varige driftsmidler	6	1 065 329	770 551
Annen driftskostnad	4	19 668 671	15 520 291
Sum driftskostnader		68 436 549	52 095 930
DRIFTSRESULTAT		(1 148 225)	2 086 796
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		4 961	4 553
Annen finansinntekt		0	(589)
Rentekostnad		409 227	245 894
Annen finanskostnad		150 499	80 168
Netto finansposter		(554 765)	(322 098)
Ordinært resultat før skattekostnad		(1 702 990)	1 764 698
Skattekostnad på ordinært resultat	7	33 363	7 770
ÅRSRESULTAT		(1 736 353)	1 756 928
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		(1 736 353)	1 756 928
Sum overføringer og disponeringer		(1 736 353)	1 756 928



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Eiendommer	6,8	25 595 581	19 877 400
Transportmidler	6	599 700	984 600
Inventar, verktøy, kontorm.	6	1 479 336	797 747
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		11 257	5 843
SUM ANLEGGSMIDLER		27 685 873	21 665 589
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		4 029 039	2 192 634
Andre fordringer		4 558 898	4 129 240
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	7 701 996	13 028 185
SUM OMLØPSMIDLER		16 289 933	19 350 058
SUM EIENDELER		43 975 806	41 015 648

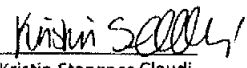

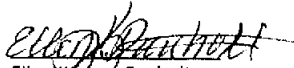
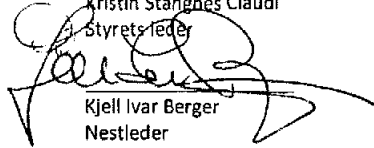
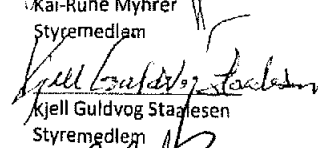
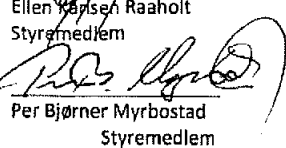
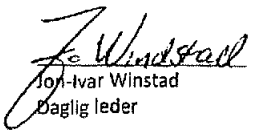
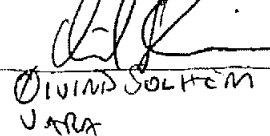
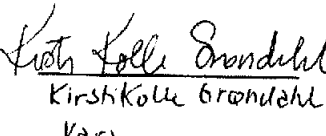


Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	10	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	12 338 528	16 457 680
SUM EGENKAPITAL		12 438 528	16 557 680
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSE			
Pensjonsforpliktelser	4	2 388 212	0
Sum avsetning for forpliktelser		2 388 212	0
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	8	16 444 012	11 976 028
Sum annen langsiktig gjeld		16 444 012	11 976 028
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 860 720	2 281 349
Betalbar skatt	7	32 966	7 770
Skyldig offentlige avgifter		2 863 527	2 162 383
Annen kortsiktig gjeld		6 947 841	8 030 438
Sum kortsiktig gjeld		12 705 054	12 481 940
SUM GJELD		31 537 278	24 457 968
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		43 975 806	41 015 648

DRAMMEN den 04.03.2019

 Kristin Stangnes Claudi Styrets leder	 Kai-Rune Myhrer Styremedlem	 Ellen Karsen Raaholt Styremedlem
 Kjell Ivar Berger Nestleder	 Kjell Guldvog Staalesen Styremedlem	 Per Bjørner Myrbostad Styremedlem
 Jon-Ivar Winstad Daglig leder	 OIVIND SOLHEIM VARA	 Kirsti Kollu Brøndehol VARA

Årsregnskap for Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Organisasjonsnr. 978663206



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Foretaket har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse. GRS for små foretak er benyttet.

Inntekter

Tilskudd inntektsføres etter bruttoprinsippet når stiftelsen har juridisk rett til tilskuddet. Offentlige tilskudd som det knytter seg betingelser til inntektsføres i takt med forbruk av kostnader knyttet til den støttende aktiviteten.

Ikke inntektsførte tilskudd regnskapsføres i balansen som en forpliktelse under annen kortsiktig gjeld. Gaver/Innsamlede midler inntektsføres på mottakstidspunktet. Inntekter fordeles på prosjekt/avdeling. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert.

Hoveddelen av inntekter kommer fra tilskudd og gaver fra offentlige etater, næringsvirksomhet og private.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Pensjoner

Stiftelsen har kollektive (sikrede) pensjonsforsikringer for sine ansatte. Stiftelsen har en kollektiv pensjonsforsikring type Hybrid etter lov om tjenestepensjon av 13. desember 2013 for ansatte som pr 1.1.2015 var yngre enn 52 år. Hybridordningen har en innskuddsbasert premieberegning.

Ansatte pr 1.1.2015 som var eldre enn 52 år står i lukket Fellesordning i KLP. Nye ansatte etter 1.1.2015 er medlemmer i hybridordningen.

Skatter

Selskapets tekstilinnsamling er skattepliktig. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Stiftelsen har pr 31.12.18 ingen midlertidige forskjeller, og dermed ingen utsatt skatt/skattefordel.



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2018

Note 1 - Driftstilskudd

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Drammen Kommune	2 584 667	1 760 000
Kongsberg Kommune	1 600 000	1 511 962
Sum driftstilskudd	4 184 667	3 271 962

Note 2 - Andre tilskudd

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Driftstilskudd	550 476	290 906
Ny start	880 000	1 320 000
NAV Aktivitet for sosialhjelp	1 982 146	2 242 188
BUFDIR Barnefattigdom	7 717 000	6 150 000
Helsedirektoratet - Restmidler	470 000	700 000
Helsedirektoratet - Seniorer	516 000	0
Helsedirektoratet	6 870 000	5 000 000
Justisdepartementet	1 200 000	1 300 000
Extra Stiftelsen	1 500 000	350 000
NAV Attføring APS, AB	11 576 871	6 663 601
Kriminalomsorgsdirektoratet	1 650 000	2 649 000
Andre tilskudd	1 310 749	960 810
NAV Attføring VTA	66 600	63 966
NAV - Mellom to stoler	750 000	750 000
NAV - Minoritetskvinner	500 000	500 000
NAV Gjenbrukskafeen	600 000	600 000
Adm.tilskudd Extra Stiftelsen	150 000	0
Sum andre tilskudd	38 289 842	29 540 471

Note 3 - Annen driftsinntekt

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Utleie av lokaler	492 827	608 278
Samarbeidsavtaler næringslivet	1 728 000	1 455 000
Gaver fra privatpersoner	1 045 347	493 226
Gaver fra privatpersoner, ikke skattefritt	11 650	22 897
Gaver fra foreninger	387 008	224 316
Sparebank 1 BV Gavefond	150 000	80 000
Gaver fra foreninger, avdelinger	19 526	0
Sparebankstiftelsen	174 339	0
Næringsliv - samarbeidsavtaler	0	128 000
Gaver fra næringslivet	356 321	675 865
Øremerkede tilskudd til investeringer	297 541	170 869
Menigheter - Kollektor, minnegaver	302 534	1 223 143
Arrangementer og aksjoner	37 471	35 000
Inntekter juleaksjon	475 000	420 000
Legattildelinger	284 895	195 000
Innsamlede midler SKBO	4 086 033	4 179 130
Egenutviklingsskolen	0	6 000
Seminar/konferanse	0	0

Noter for Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Organisasjonsnr. 978663206



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2018

Medlemskontingent FRI	1 900	1 450
Oppfølgings-, dagpenger	1 257 638	1 916 594
Startkontingenter, salg utstyr	40 200	30 970
Oppholdspenger	0	0
Inntekter Brosteinmagasin	0	0
Grasrotandel	487 150	289 337
Inntekter utleie leiligheter	962 425	740 104
Interne husleieinntekter	1 175 000	640 000
Innternfakturerte inntekter - Kjøkken	523 524	48 200
Innternfakturerte inntekter - VMT	220 875	0
Innternfakturerte inntekter - Brostein	12 600	0
Innternfakturerte inntekter - Leie lokaler	10 440	0
Utleie lokaler mva.fritt	0	0
Diverse inntekter	75 436	73 777
Provisjon ER LIK	0	0
Adm.inntekter/fordeite felleskostn.	0	0
Festeavgift	878 430	844 646
Gevinst ved salg av driftsmidler	0	75 000
Mottatt erstatning av påførte kostnader	148 798	0
Sum annen driftsinntekt	15 642 914	14 584 001

Note 4 - Lønn, honorarer, m.v

Lønnskostnader

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Lønn	37 711 676	28 154 796
Arbeidsgiveravgift	5 256 460	4 121 964
Pensjonskostnader	1 592 247	1 516 597
Andre lønnsrelaterte ytelser	493 937	634 001
Totalt	45 054 302	34 427 358

Ytelser og godtgjørelser til daglig leder

Ytelser og godtgjørelser til daglig leder	815 769	768 903
Pensjonsforpliktelser	57 104	52 823
Annen godtgjørelse	16 753	14 692
Totalt	889 626	837 418

Daglig leder og styret har ikke avtale om sluttvederlag, bonus, overskuddsdelinger eller lignende.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet ovenfor ansatt, daglig leder, styremedlemmer, stifterne eller nærstående til disse.

Andre opplysninger

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Antall ansatte pr. 31. 12	113	98
Antall årsverk	71,5	55,3

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Drammen har ansatte, av disse er 50 menn og 63 kvinner. Stiftelsen tilstreber lik behandling for begge kjønn når det gjelder rekruttering, lønn og arbeidstid.



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2018

Revisjonshonorar	2018	2016
Revisors revisjonshonorar, inkl.mva.	191 510	216 500
Revisors avtalte kontrollhandlinger, inkl.mva.	68 575	36 453
Revisors utlegg, inkl.mva	0	0
Revisors annen bistand, inkl.mva.	36 322	72 697

Note 5 - Pensjonskostnad

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon. Foretaket har etablert en tjenestepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.

Selskapet har to pensjonsavtaler, Obligatorisk tjenestepensjon og Ytelses basert pensjon. Kirkens Bymisjon har frem til og med 2014 hatt offentlig tjenestepensjon etter lov om statlig pensjonskasse for alle ansatte. Pensjonsordning i forsikringsselskap oppfyller mer enn de lovpålagte kravene til obligatorisk tjenestepensjon. Fra 01.01.2015 gikk de over til OTP for alle ansatte, bortsett fra 8 stk som fortsatt har offentlig tjenestepensjon.

Obligatorisk tjenestepensjon

OTP er Innskuddsbasert.

Det er 68 ansatte som er meldt inn i den innskuddsbaserte pensjonsordningen.

Innskuddsfondet saldo 31.12.18 kr 5 414.

Avkastning pensjonsfondet er foreslått med -2,6%. Dette blir endelig vedtatt på Generalforsamling i KLP i mai.19.

Ytelses basert pensjon

Selskapet ytelsesbaserte pensjonsordninger gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene er fondert gjennom et forsikringsselskap. Forpliktelsen i den sikrede ordningen, som omfatter 8 ansatte, er dekket gjennom et forsikringsselskap. Den usikre ordningen skal finansieres over driften.

Forutsetninger av aktuarmessig art bygger på vanlig benyttede forutsetninger innen denne type forsikring, og foreløpig Norsk Regnskaps Standard om pensjonskostnader.

	I år
Antall ansatte som omfattes av pensjonsordningen	8
Diskonteringsrente lagt til grunn i beregning av pensjonsforpliktelsen	2,6 %
Årlig regulering av pensjonen (*)	1,73 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	4,3 %
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	648 355
+ Rentekostnad av forpliktelsen	267 815
- Avkastning av pensjonsmidler	574 789
+ Arbeidsgiveravgift	273 592
= Pensjonskostnader	614 973



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2018

Beregnete pensjonsforpliktelse	11 601 837
- Pensjonsmidler til markedsverdi	9 661 469
= Netto pensjonsforpliktelse pr 31.12	1 940 368
Ikke resultatførte estimatendringer og avvik	174 252
Pensjonsforpliktelse før arbeidsgiveravgift	2 114 620
+ Arbeidsgiveravgift	273 592
= Netto pensjonsforpliktelse pr 31.12.	2 388 212

(*) inkl. lønnsregulering, pensjonsøkning og regulering av grunnbeløpet i folketrygden

Note 6 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Eiendommer	Transportmidler	Inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	21 580 152	2 568 952	2 411 019	26 560 123
+ Tilgang	5 925 181	0	1 155 019	7 080 200
Anskaffelseskost pr. 31/12	27 505 333	2 568 952	3 566 038	33 640 323
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 702 751	1 584 349	1 613 274	4 900 374
+ Ordinære avskrivninger	207 000	384 900	473 430	1 065 330
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 909 751	1 969 249	2 086 704	5 965 705
Balanseført verdi pr 31/12	25 595 581	599 703	1 479 334	27 674 618
Prosentstørrelse for ord. avskr.	1-20	14-33	10-33	

Nyinnkjøpte boliger avskrives ikke.



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2018

Note 7 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018	
Andel av skattemessig resultat før skattekostnader	143 329	
= inntekt	143 329	
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018	
Beregnet skatt av årets resultat	32 966	
= Ordinær skattekostnad	32 966	
Betalbar skatt i balansen består av:		
Beregnet skatt av årets resultat	32 966	
= Betalbar skatt i balansen	32 966	
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2018	2017
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0

Note 8 - Pantsettelsler

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12 i år kr 13 680 208, og pr 31.12 i fjor kr 9 277 181.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant, byggelån Kongsberg	5 000 490	0
Gjeld sikret med pant, kjøp av Hans Langbachsvei 1A	1 436 875	1 519 375
Gjeld sikret med pant, kjøp av Hotvetveien 17A	1 513 950	1 598 454
Gjeld sikret med pant, kjøp av Nordbyveien 1	1 485 000	1 567 500
Gjeld sikret med pant, kjøp av Seilmakergata 5	1 676 703	1 768 587
Gjeld sikret med pant, kjøp av Grams Alle 34D	1 477 660	1 558 264
Gjeld sikret med pant, kjøp av Stiksrudveien 1, Kongsberg	<u>3 853 334</u>	<u>3 963 848</u>
Sum pantsatt gjeld	16 444 012	11 976 028

Pantsatte eiendeler:

Noter for Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Organisasjonsnr. 978663206



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2018

Engene 10 (1.prioritet)	1 668 100	1 722 750
Selmersgt.19 (1.prioritet)	2 199 833	2 270 183
Hans Langbachsvei 1A	2 307 472	2 307 472
Hotvetveien 17A	2 389 134	2 312 499
Nordbyveien 1	2 270 422	2 270 422
Seilmakergata 5	2 512 472	2 512 472
Grams Alle 34D	2 204 999	2 204 999
Stiksrudveien 1	10 043 149	4 074 000
Sum pantsatte eiendeler	25 595 581	19 674 797

Note 9 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 511 349 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 1 143 661.

Note 10 - Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	16 457 680	16 557 680
Anvendt til årsresultat	0	-1 736 353	-1 736 353
Andre transaksjoner:	0	-2 382 798	-2 382 798
Pr 31.12.	100 000	12 338 528	12 438 528

Andre transaksjoner består av balanseføring av pensjonsforpliktelsen på kr 2 388 212, og innskuddsfond på kr 5 414. Bokføring av forpliktelsen er en prinsippendring som er ført direkte mot egenkapitalen.



Til generalforsamlingen i
Stiftelsen Kirkens Bymisjon Drammen



UAVHENGIG REVISORS BERETNING Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert stiftelsen Stiftelsen Kirkens Bymisjon Drammen' årsregnskap som viser et underskudd på kr -1 736 353. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret 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 (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 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 består av informasjon i årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. 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 hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret 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 rettviseende 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 må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål 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





Revisorkollegiet

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

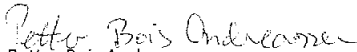
Konklusjon om årsberetningen

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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 2. mai 2019
Revisorkollegiet AS


Petter Bois Andreassen
Statsautorisert revisor