



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2017 - 31.12.2017
-------------------------	-------------------------

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:	19.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 786 292	5 532 855
Driftstilskudd - kommunale	1	3 271 962	3 193 810
Andre tilskudd	2	30 703 178	22 315 681
Annen driftsinntekt	3	14 584 001	12 504 439
Sum inntekter		55 345 434	43 546 785
Kostnader			
Varekostnad		1 211 131	829 027
Lønnskostnad	4	34 427 358	28 345 526
Avskrivning på varige driftsmidler	5	770 551	668 845
Annen driftskostnad	4	16 849 598	13 507 090
Sum kostnader		53 258 637	43 350 488
Driftsresultat		2 086 796	196 297
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 553	10 509
Annen finansinntekt		-589	-164
Sum finansinntekter		3 964	10 344
Annen rentekostnad		245 894	31 251
Annen finanskostnad		80 168	42 364
Sum finanskostnader		326 062	73 615
Netto finans		-322 098	-63 271
Ordinært resultat før skattekostnad		1 764 698	133 026
Skattekostnad på ordinært resultat	6	7 770	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 756 928	133 026
Årsresultat		1 756 928	133 026
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 756 928	133 026



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 756 928	133 026
Sum overføringer og disponeringer		1 756 928	133 026



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Eiendommer	5,7	19 877 400	11 008 326
Transportmidler	5	984 600	686 500
Inventar, verktøy, kontorm.	5	797 747	587 138
Sum varige driftsmidler		21 659 746	12 281 963
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		5 843	5 843
Sum finansielle anleggsmidler		5 843	5 843
Sum anleggsmidler		21 665 589	12 287 806
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 192 634	1 159 383
Andre fordringer		4 129 240	1 933 039
Sum fordringer		6 321 874	3 092 422
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	13 028 185	12 456 356
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		13 028 185	12 456 356
Sum omløpsmidler		19 350 058	15 548 778
SUM EIENDELER		41 015 648	27 836 585

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	9	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	16 457 680	14 700 752
Sum opptjent egenkapital		16 457 680	14 700 752
Sum egenkapital		16 557 680	14 800 752
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	7	11 976 028	4 934 833
Sum annen langsiktig gjeld		11 976 028	4 934 833
Sum langsiktig gjeld		11 976 028	4 934 833
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 281 349	1 080 783
Betalbar skatt		7 770	
Skyldig offentlige avgifter		2 162 383	1 802 227
Annen kortsiktig gjeld	7	8 030 438	5 217 990
Sum kortsiktig gjeld		12 481 940	8 100 999
Sum gjeld		24 457 968	13 035 832
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 015 648	27 836 585



**Årsregnskap 2017
for
Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen**

Org.nummer: 978663206



Styrets årsberetning for Kirkens Bymisjon Drammen 2017

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 et Fellesråd for alle stiftelsene 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 Aktivetskaféen 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 Buskerud idrettskrets, Drammen og Oppland Turistforening og Kirkens Bymisjon driftet leirstedet Killingen i Sandebukta, førstnevnte gikk ut av samarbeidet i 2014, slik at det i dag er DNT Drammen og Omegn og Kirkens Bymisjon som driver stedet. Oasen startet opp 01.08.2011. Gi Det Videre startet i 2013. I april 2014 startet vi Myrsnipa Samværssted, i to leiligheter i Rådhusgata 35. Den 09. mars i år restartet vi Pedalen sykkelverksted til stor suksess, og den 21. oktober åpnet vi bruktbuikken i nye lokaler.

STYRETS SAMMENSETNING I 2017

Kristin Stangnes Claudi (leder), Kai-Rune Myhrer (nestleder og representant, SKBO), Kjell Guldvog Staalesen (medlem), Kjell Ivar Berger (medlem), Ellen Karlsen Raaholdt (medlem), Per Bjørner Myrbostad (medlem og representant, SKBO), Brit Kirsti Kolle Grøndahl (vara), Trond Åsheim (vara), i tillegg har SKBO utnevnt en ny vara, dette er Øyvind Solheim. Vara møter til alle møter.

SKBD ORGANISASJON

SKBD er organisert i to seksjonsområder: «Omsorg, arbeid og oppfølging» (herunder avdelingene: Møtestedet, Møtestedet Haspa, Aktivetskaféen, KB utvikling, FRI og prosjektet Aktivetskaféen Kongsberg, som er under oppbygging). «Oppvekst og mangfold» (herunder avdelingene: Oppvekst barn og unge (Friminuttet, Myrsnipa og Camp Killingen) og prosjektene «Kvinner i sentrum – minoritetskvinner, Gi Det Videre og Skattkammeret»). Seksjonsområdene styres av en seksjonsleder som er fordelt på ovennevnte avdelinger, som ledes av en avdelingsleder. Det er pr. 31.12.17 i SKBD, fem avdelinger og to prosjekter (Gi Det Videre og Skattkammeret) i Drammen og én avdeling i Kongsberg. I 2017 er det jobbet frem en avdeling til i Kongsberg (Aktivetskaféen - Kongsberg). I avdelingen «Stab/støtte» er det tjenester som jobber med regnskap, søknader, IT, næringsliv, profilering mm. Daglig leder har et lederforum bestående av seksjonslederne og en rådgiver. De andre rådgiverne innkalles på sak.

Kirkens Bymisjon Drammen har gjennom hele 2017 markert 20 års tilstedeværelse i Drammen på ulikt vis. Vi har også rettet arbeidet mot ulike målgrupper, men har spesielt hatt fokus på lite integrerte innvandringskvinner, barn av løslatte og et mer verdig liv for fattige tilreisende EØS-borgere.

VIKTIGSTE HENDELSER I 2017:

20 års jubileet

I løpet av året har vi markert 20 års tilstedeværelse på ulikt vis. Personalturen var åpningen, siden har vi gjennomført jubileumsgudstjeneste, familiedager på Bragernes torg i gågata på Kongsberg, fagseminar for næringslivet, samarbeidspartnere og frivillige, konserter i begge byene, frivillighetsfest - i tillegg til en jubileumsmarkering i alle avdelingene. Dette har vært utrolig motiverende for ansatte og en flott «dugnad» som vi har gjennomført sammen.

Ny organisasjonsstruktur

Vi har fortsatt arbeidet med implementering av ny organisasjonsstruktur gjennom året. I februar kom den første seksjonslederen på plass, og den neste i mai. De første oppgavene har vært å sette arbeidet inn i rutiner og



struktur, da i samsvar med ny struktur. Vi støtte tidlig på en utfordring ved at en avdeling ble for stor - etter en sammenlåing som lå i endringen. I løpet av høsten starte arbeidet med å dele disse to avdelingene igjen. Foruten dette ser den nye strukturen ut til å fungere svært godt.

Informasjon/Kommunikasjon:

Sosiale medier har vært vårt fokusområde i 2017 (Facebook og Instagram), vi har nær 10 000 følgere på Facebook. Vi har kort responstid og lav terskel for å ta kontakt. Flere benytter disse kanalene til å komme i kontakt med oss. Innad har vi videreført daglig leder ukentlig oppdatering til ansatte, denne sendes hver fredag til stor suksess. Her samles informasjon fra de ulike avdelinger og hendelser til glede for alle. Det sendes også ut frivillighetsbrev med 4 til 6 ukers mellomrom for den interne kommunikasjon.

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

Kjøp av eiendom

Vi har kjøpt to leiligheter til i løpet av året - til benyttelse for FRI. I tillegg har vi kjøpt Stiksrudgata 1A i Kongsberg - et forretningsbygg som vi er i gang med å restaurere til vår nye Aktivitetskafe i Kongsberg.

Åpning av bruktbuikken

Den 21. oktober åpnet vi «Bruktbutikken» i Erik Børresens allé 9, en profesjonell bruktbuikk med arbeidstrening. Butikken har siden vært svært populært og har hatt en inntektsøkning på over 150% siden vi flyttet.

Juleaksjon 2017 «En helt vanlig jul»

Aksjonen foregikk i perioden 15.11 til 31.12.2017. Vi mottok totalt 259 søknader om hjelp fra aksjonen, der vi innvilget til 207 familier. Dette berørte direkte 588 barn. I tillegg arrangerte vi ulike egne aktiviteter i perioden, som direkte berørte 138 barn. Totalt berørte aksjonen direkte 726 barn. Totalt var budsjettet på aksjonen «En helt vanlig jul» 2017 på kr. 500.000, der vi delte ut kr. 500 000, hvorav kr 420.000 kom fra Gjensidigestiftelsen og kr 80 000,- fra Kirkens Bymisjon Drammen.

FORTSATT DRIFT OG ÅRSREGNSKAPETS RETTVISENDE BILDE

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

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

REGNSKAPSRISULTATET

Årets resultat 2017 viser et overskudd på kr. 1.756.928,- etter finans.

Omsetningen i Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen er økt fra kr. 43.546.785 i 2016 til kr. 55.345.434 i 2017. Dette skyldes aller vesentlig økte tilskudd.

Resultatet er økt fra et overskudd på kr. 133 026 i 2016 til kr. 1.756.928 i 2017. Egenkapitalen er positiv med kr 16.557.680 pr 31.12. Stiftelsens egenkapital er god.

ARBEIDSMILJØET

Ved utgangen av år 2017 var det ansatt daglig leder og 62 personer i faste stillinger på de ulike avdelingene, tilsvarende 58,3 årsverk. Kirkens Bymisjon har et høyt aktivitetsnivå og enkelte ansatte et høyere nivå enn man normalt kan forvente.

Det er viktig å ta vare på ansatte, og ha et styrket fokus på arbeidsmiljøet også i 2018. Det totale sykefraværet viser 5,18 %, som er reduksjon på 1,47 % fra 2016. Reduksjonen skyldes i hovedsak færre langtidssykemeldte, og at stiftelsen har jobbet godt ift. oppfølging av langtidssykemeldte – da også ved å inkludere de i sosiale aktiviteter og tilrettelegge for en raskere retur til arbeid.

De frivillige preger også arbeidsmiljøet på en positiv måte, og er en viktig del av stiftelsens arbeidsmiljø. Det er ved årets slutt 150 aktive frivillige i SKBD som representerer 17,5 årsverk.

LIKESTILLING



Stiftelsen er imot all forskjellsbehandling. Ansettelse blir gjort på bakgrunn av kvalifikasjoner. Fordelingen per i dag er 36 kvinner og 26 menn.

YTRE MILJØ

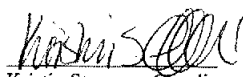
Virksomheten påvirker i liten grad det ytre miljøet på en negativ måte.

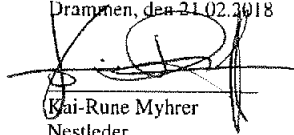
FORSKNING OG UTVIKLING

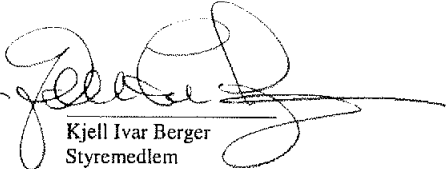
Stiftelsen driver ikke med forskning, men arbeider med utvikling innen sosialt arbeid, attføringsfaglig arbeid, og metodeutvikling innen rehabilitering, oppfølging og ettervern.

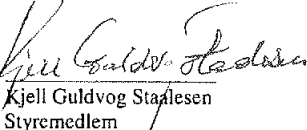
Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat. Nytt for 2017 er at SKBD betaler skatt for deler av overskuddet, herunder på tilknyttet «Ombrukscontainere».

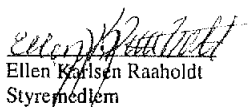
Drammen, den 21.02.2018

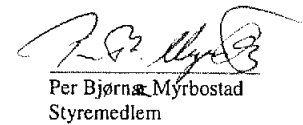

Kristin Stangnes Claudi
Styrets leder

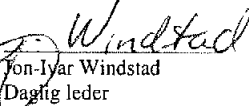

Kai-Rune Myhrer
Nestleder


Kjell Ivar Berger
Styremedlem


Kjell Guldvog Staalesen
Styremedlem


Ellen Karlsen Raaholdt
Styremedlem


Per Bjørn Myrbostad
Styremedlem


Jon-Ivar Windstad
Daglig leder



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		6 786 292	5 532 855
Driftstilskudd - kommunale	1	3 271 962	3 193 810
Andre tilskudd	2	30 703 178	22 315 681
Annen driftsinntekt	3	14 584 001	12 504 439
Sum driftsinntekter		55 345 434	43 546 785
Driftskostnader			
Varekostnad		1 211 131	829 027
Lønnskostnad	4	34 427 358	28 345 526
Avskrivning på varige driftsmidler	5	770 551	668 845
Annen driftskostnad	4	16 849 598	13 507 090
Sum driftskostnader		53 258 637	43 350 488
DRIFTSRESULTAT		2 086 796	196 297
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt		4 553	10 509
Annen finansinntekt		(589)	(164)
Rentekostnad		245 894	31 251
Annen finanskostnad		80 168	42 364
Netto finansposter		(322 098)	(63 271)
Ordinært resultat før skattekostnad		1 764 698	133 026
Skattekostnad på ordinært resultat	6	7 770	0
ARSRESULTAT		1 756 928	133 026
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		1 756 928	133 026
Sum overføringer og disponeringer		1 756 928	133 026



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Eiendommer	5,7	19 877 400	11 008 326
Transportmidler	5	984 600	686 500
Inventar, verktøy, kontorm.	5	797 747	587 138
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		5 843	5 843
SUM ANLEGGSMIDLER		21 665 589	12 287 806
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		2 192 634	1 159 383
Andre fordringer		4 129 240	1 933 039
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	8	13 028 185	12 456 356
SUM OMLØPSMIDLER		19 350 058	15 548 778
SUM EIENDELER		41 015 648	27 836 585

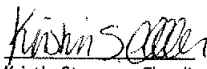



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Balanse pr. 31.12.2017


	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	9	100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	16 457 680	14 700 752
SUM EGENKAPITAL		16 557 680	14 800 752
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	7	11 976 028	4 934 833
Sum annen langsiktig gjeld		11 976 028	4 934 833
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 281 349	1 080 783
Betalbar skatt		7 770	0
Skyldig offentlige avgifter		2 162 383	1 802 227
Annen kortsiktig gjeld	7	8 030 438	5 217 990
Sum kortsiktig gjeld		12 481 940	8 100 999
SUM GJELD		24 457 968	13 035 832
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		41 015 648	27 836 585


DRAMMEN den 21.02.2018

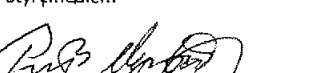

Kristin Stangnes Claudi
Styrets leder


Kar-Rune Myhrer
Nestleder


Ellen Karlsen Raaholt
Styremedlem


Kjell Ivar Berger
Styremedlem


Kjell Guldvog Staalesen
Styremedlem


Per Bjørner Myrbostad
Styremedlem


Jon-Ivar Winstad
Daglig leder



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Noter 2017

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. 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.

Hybridordningen har en innskuddsbasert premiebergning.

Skatter

Selskapets tekstillnnsamling er skattepliktig. Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / utsatt skattefordel er beregnet med 23% 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 31.12.17 ingen midlertidige forskjeller, og dermed ingen utsatt skatt/skattefordel.

Noter for Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Organisasjonsnr. 978663206



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Noter 2017

Note 1 - Driftstilskudd

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Drammen Kommune	1 760 000	1 740 000
Kongsberg Kommune	1 511 962	1 453 810
Sum driftstilskudd	3 271 962	3 193 810

Note 2 - Andre tilskudd

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Driftstilskudd	1 453 613	800 686
Ny start	1 320 000	1 349 000
NAV Aktivitet for sosialhjelp	2 242 188	2 522 520
BUFDIR Barnefattigdom	6 150 000	3 850 000
Helsedirektoratet - Restmidler	700 000	0
Helsedirektoratet	5 000 000	3 500 000
Justisdepartementet	1 300 000	700 000
Extra Stiftelsen	350 000	1 175 000
NAV Attføring APS, AB	6 663 601	5 250 961
Kriminalomsorgsdirektoratet	2 649 000	1 097 000
Andre tilskudd	960 810	878 859
NAV Attføring VTA	63 966	74 155
NAV - Mellom to stoler	750 000	0
NAV - Minoritetskvinner	500 000	0
NAV Gjenbrukskafeen	600 000	700 000
NAV Fra felles nettverk	0	300 000
Adm.tilskudd Extra Stiftelsen	0	117 500
Sum andre tilskudd	30 703 178	22 315 681

Note 3 - Annen driftsinntekt

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Utleie av lokaler	608 278	372 269
Gaver fra privatpersoner	493 226	447 386
Gaver fra privatpersoner, ikke skattefritt	22 897	34 629
Gaver fra foreninger	224 316	329 193
Sparebank 1 BV Gavefond	80 000	0
Samarbeidsavtaler næringslivet	1 455 000	1 489 500
Næringsliv - samarbeidsavtaler	128 000	0
Gaver fra næringslivet	675 865	549 660
Øremerkede tilskudd til investeringer	170 869	104 565
Menigheter - Kollekt, minnegaver	1 223 143	289 194
Arrangementer og aksjoner	35 000	38 065
Inntekter juleaksjon	420 000	581 707
Legattildelinger	195 000	217 800
Innsamlede midler SKBO	4 179 130	4 018 004
Egenutviklingsskolen	6 000	6 000
Seminar/konferanse	0	10 888
Medlemskontingent FRI	1 450	3 150

Noter for Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Organisasjonsnr. 978663206



Stiftelsen Kirkens Bymisjon I Drammen

Noter 2017

Oppfølgings-, dagpenger	1 916 594	1 314 286
Startkontingenter, salg utstyr	30 970	17 350
Oppholdspenger	0	0
Inntekter Brøsteinmagasin	0	0
Grasrotandel	289 337	295 744
Inntekter utleide leiligheter	740 104	420 225
Interne husleieinntekter	640 000	670 005
Innternfakturerte inntekter	48 200	0
Utleie lokaler mva.fritt	0	2 400
Diverse inntekter	73 777	182 261
Provisjon ER LIK	0	0
Adm.inntekter/fordelte felleskostn.	0	250 000
Festeavgift	844 646	812 160
Gevinst ved salg av driftsmidler	75 000	48 000
Sum annen driftsinntekt	14 584 001	12 504 439

Note 4 - Lønn, honorarer, m.v

Lønnskostnader

	<i>I år</i>	<i>I fjor</i>
Lønn	27 523 967	22 517 041
Arbeidsgiveravgift	4 121 964	3 343 310
Pensjonskostnader	979 186	670 081
Andre lønnsrelaterte ytelser	553 396	428 188
Totalt	34 427 358	28 345 526

Ytelser og godtgjørelser til daglig leder

	768 903	743 053
Pensjonsforpliktelse	53 823	52 014
Annen godtgjørelse	14 692	8 557
Totalt	837 418	803 624

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	118	100
Antall årsverk	58,3	49,9

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Drammen har 118 ansatte, av disse er 50 menn og 68 kvinner. Stiftelsen tilstreber lik behandling for begge kjønn når det gjelder rekruttering, lønn og arbeidstid.

Obligatorisk tjenestepensjon

Kirkens Bymisjon har frem til og med 2014 hatt offentlig tjenestepensjon etter lov om statlig pensjonskasse for alle ansatte. Pensjonsordning i forsikringsselskap oppfylder mer enn de



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Noter 2017

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.

Offentlig Tjenestepensjon er ytelsesbasert og inneholder ingen garantier eller forpliktelser som skal balanseføres.

Det er overført kr 471 024 fra premiefondet til dekning av kollektiv pensjonsforsikring i 2017. Saldo premiefond 31.12.17, etter tilleggsinnbetaling i 2018 gjeldende 2017, kr 473 640.

OTP er Innskuddsbasert.

Det er 51 ansatte som er meldt inn i den innskuddsbaserte pensjonsordningen.

Innskuddsfondet saldo 31.12.17 kr 3 059,74.

Avkastning pensjonsfondet er foreslått med 2%. Dette blir endelig vedtatt på Generalforsamling i KLP i mai.18.

Revisjonshonorar	2017	2016
Revisors revisjonshonorar, inkl.mva.	216 500	154 875
Revisors avtalte kontrollhandlinger, inkl.mva.	36 453	30 400
Revisors utlegg, inkl.mva	0	0
Revisors annen bistand, inkl.mva.	72 697	92 303

Note 5 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Eiendommer	Transportmidler	Inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	12 559 028	1 945 292	1 907 469	16 411 789
+ Tilgang	9 021 124	623 660	503 550	10 148 334
Anskaffelseskost pr. 31/12	21 580 152	2 568 952	2 411 019	26 560 123
Akk. av/nedskr. pr 1/1	1 550 701	1 258 789	1 320 333	4 129 823
+ Ordinære avskrivninger	152 050	325 560	292 941	770 551
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 702 751	1 584 349	1 613 274	4 900 374
Balanseført verdi pr 31/12	19 877 401	984 603	797 745	21 659 749
Prosentats for ord. avskr.	1-20	14-33	10-33	

Nyinnkjøpte boliger avskrives ikke.



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Noter 2017

Note 6 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2017
Andel av skattemessig resultat før skattekostnader		32 377
= Inntekt		32 377
Spesifikasjon av årets skattekostnad:		2017
Beregnet skatt av årets resultat		7 770
= Ordinær skattekostnad		7 770
Betalbar skatt i balansen består av:		
Beregnet skatt av årets resultat		7 770
= Betalbar skatt i balansen		7 770
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2017	2016
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	0

Note 7 - Pantsettelsler

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12 i år kr 9 277 181 og pr 31.12 i fjor kr 3 687 313.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant, kjøp av Hans Langbachsvei 1A	1 519 375	1 601 875
Gjeld sikret med pant, kjøp av Hotvetveien 17A	1 598 454	1 682 958
Gjeld sikret med pant, kjøp av Nordbyveien 1	1 567 500	1 650 000
Gjeld sikret med pant, kjøp av Seilmakergata 5	1 768 587	0
Gjeld sikret med pant, kjøp av Grams Alle 34D	1 558 264	0
Gjeld sikret med pant, kjøp av Stiksrudveien 1, Kongsberg	3 963 848	0
Sum pantsatt gjeld	11 976 028	4 934 833
Pantsatte eiendeler:		
Engene 10 (1.prioritet)	1 722 750	1 777 400
Selmersgt.19 (1.prioritet)	2 270 183	2 340 533
Hans Langbachsvei 1A	2 307 472	2 307 472
Hotvetveien 17A	2 312 499	2 312 499
Nordbyveien 1	2 270 422	2 270 422
Seilmakergat 5	2 512 472	0
Grams Alle 34D	2 204 999	0
Stiksrudgt.1	4 074 000	0



Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

Noter 2017

Sum pantsatte eiendeler 19 674 797 10 400 326

Note 8 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 143 661 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 1 032 493.

Note 9 - Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	14 700 752	14 800 752
Tilført fra årsresultat	0	1 756 928	1 756 928
Pr 31.12.	100 000	16 457 680	16 557 680



Til generalforsamlingen i
Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Kirkens Bymisjon i Drammen' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 756 928. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, 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 2017, 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 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 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, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Drammen, 28. februar 2018

Revisorkollegiet AS


Petter Bois Andreassen
Statsautorisert revisor