



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 933 475  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER  
Forretningsadresse: Blekebakkvegen 2  
3725 SKIEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Tom Morten Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 09.05.2025



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1		
Annen driftsinntekt	1	12 877 624	11 980 871
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 877 624</b>	<b>11 980 871</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	9 771 972	9 443 525
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	822 800	822 800
Annen driftskostnad		2 132 406	2 109 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 727 178</b>	<b>12 376 112</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>150 446</b>	<b>-395 241</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		133 883	18 243
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>133 883</b>	<b>18 243</b>
Annen rentekostnad		222 218	169 643
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>222 218</b>	<b>169 643</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-88 335</b>	<b>-151 400</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		62 112	-546 641
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	16 440 265	17 244 665
Maskiner og anlegg	3	68 818	86 018
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 800	4 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>16 511 883</b>	<b>17 334 683</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Egenkapitaltilskudd pensjonsordning		154 161	136 915
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>154 161</b>	<b>136 915</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>16 666 044</b>	<b>17 471 598</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		104 189	2 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>104 189</b>	<b>2 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 675 343	4 451 305
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 675 343</b>	<b>4 451 305</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 779 532</b>	<b>4 453 305</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>21 445 576</b>	<b>21 924 903</b>

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital		4 783 542	4 783 542
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 833 542</b>	<b>4 833 542</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-338 623	-400 735
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-338 623</b>	<b>-400 735</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>4 494 919</b>	<b>4 432 807</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser	5	4 141 100	4 631 500
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>4 141 100</b>	<b>4 631 500</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 609 148	11 122 767
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 609 148</b>	<b>11 122 767</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>14 750 248</b>	<b>15 754 267</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		189 719	239 784
Skyldig offentlige avgifter		544 058	468 922
Annen kortsiktig gjeld		1 466 632	1 029 122
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 200 409</b>	<b>1 737 829</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>16 950 657</b>	<b>17 492 096</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>21 445 576</b>	<b>21 924 903</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 342925

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 983 933 475  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER  
Forretningsadresse: Blekebakkvegen 2  
3725 SKIEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Tom Morten Johnsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2024

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 08.04.2024



Organisasjonsnr: 983 933 475  
STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1		
Annen driftsinntekt	1	12 877 624	11 980 871
<b>Sum inntekter</b>		<b>12 877 624</b>	<b>11 980 871</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2	9 771 972	9 443 525
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	822 800	822 800
Annen driftskostnad		2 132 406	2 109 787
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 727 178</b>	<b>12 376 112</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>150 446</b>	<b>-395 241</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		133 883	18 243
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>133 883</b>	<b>18 243</b>
Annen rentekostnad		222 218	169 643
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>222 218</b>	<b>169 643</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-88 335</b>	<b>-151 400</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		62 112	-546 641
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>



Organisasjonsnr: 983 933 475  
STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	3, 5	16 440 265	17 244 665
Maskiner og anlegg	3	68 818	86 018
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	3	2 800	4 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>16 511 883</b>	<b>17 334 683</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Egenkapitaltilskudd			
pensjonsordning		154 161	136 915
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>154 161</b>	<b>136 915</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>16 666 044</b>	<b>17 471 598</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer			
		104 189	2 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>104 189</b>	<b>2 000</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	6	4 675 343	4 451 305
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>4 675 343</b>	<b>4 451 305</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 779 532</b>	<b>4 453 305</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>21 445 576</b>	<b>21 924 903</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital		4 783 542	4 783 542



<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 833 542</b>	<b>4 833 542</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		-338 623	-400 735
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-338 623</b>	<b>-400 735</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>4 494 919</b>	<b>4 432 807</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Andre avsetninger for forpliktelse	5	4 141 100	4 631 500
<b>Sum avsetninger for forpliktelse</b>		<b>4 141 100</b>	<b>4 631 500</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 609 148	11 122 767
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 609 148</b>	<b>11 122 767</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>14 750 248</b>	<b>15 754 267</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		189 719	239 784
Skyldig offentlige avgifter		544 058	468 922
Annen kortsiktig gjeld		1 466 632	1 029 122
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 200 409</b>	<b>1 737 829</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>16 950 657</b>	<b>17 492 096</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>21 445 576</b>	<b>21 924 903</b>



Organisasjonsnr: 983 933 475  
STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
15.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



# REVISJONSSELSKAPET AS

Medlem av Den norske revisorforening

Til årsmøtet i  
Stiftelsen Skien Diakonale Senter

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Skien Diakonale Senter's årsregnskap som viser et overskudd på kr 62 112. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvise bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dens resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvise 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

Post- og kontoradresse  
Lyngbakkvegen 5  
3736 Skien

[www.revisjonsselskapet.no](http://www.revisjonsselskapet.no)

AVD BØ  
Bøgata 52  
3800 Bø i Telemark

FORETAKSREGISTERET:  
NO 974 481 596 MVA  
E-post: [firmapost@revisjonsselskapet.no](mailto:firmapost@revisjonsselskapet.no)

Pemneo Dokumentnøkkel: TFIIL-CPCOQ-BPK3V-AKEBH-CN7PW-4CHP



## REVISJONSSELSKAPET AS

Medlem av Den norske revisorforening

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 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 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 utdeling og forvaltning

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 stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Skien, den 26. mars 2024  
REVISJONSSELSKAPET AS

Are K. Monsen  
Statsautorisert revisor

Pemso Dokumentnøkkel: TFIIL-CPCOQ-BPK3V-AKEBH-CN7PW-4CHP



# PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

## Are Kristian Monsen

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-1436828

IP: 79.160.xxx.xxx

2024-03-26 20:09:55 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TFiL-CPCOQ-BPK3V-AKEBH-CN7PW-4CYHP

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



### RESULTATREGNSKAP

#### STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Annen driftsinntekt	1	12 877 624	11 980 871
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>12 877 624</b>	<b>11 980 871</b>
Lønnskostnad	2	9 771 972	9 443 525
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	822 800	822 800
Annen driftskostnad		2 132 406	2 109 787
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>12 727 178</b>	<b>12 376 112</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>150 446</b>	<b>-395 241</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		133 883	18 243
Annen rentekostnad		222 218	169 643
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-88 335</b>	<b>-151 400</b>
Resultat før skattekostnad		62 112	-546 641
<b>Resultat</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER</b>			
Årsresultat	4	<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		62 112	-546 641
<b>Sum overføringer</b>		<b>62 112</b>	<b>-546 641</b>



### BALANSE

#### STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3, 5	16 440 265	17 244 665
Maskiner og anlegg	3	68 818	86 018
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	2 800	4 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>16 511 883</b>	<b>17 334 683</b>
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Egenkapitaltilskudd pensjonsordning		154 161	136 915
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>154 161</b>	<b>136 915</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>16 666 044</b>	<b>17 471 598</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>FORDRINGER</b>			
Andre kortsiktige fordringer		104 189	2 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>104 189</b>	<b>2 000</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	4 675 343	4 451 305
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 779 532</b>	<b>4 453 305</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>21 445 576</b>	<b>21 924 903</b>



### BALANSE

#### STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Grunnkapital		50 000	50 000
Annen innskutt egenkapital		4 783 542	4 783 542
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>4 833 542</b>	<b>4 833 542</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital		-338 623	-400 735
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-338 623</b>	<b>-400 735</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>4 494 919</b>	<b>4 432 807</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
Andre avsetninger for forpliktelser	5	4 141 100	4 631 500
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	10 609 148	11 122 767
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>10 609 148</b>	<b>11 122 767</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		189 719	239 784
Skyldig offentlige avgifter		544 058	468 922
Annen kortsiktig gjeld		1 466 632	1 029 122
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 200 409</b>	<b>1 737 829</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>16 950 657</b>	<b>17 492 096</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>21 445 576</b>	<b>21 924 903</b>



**BALANSE**

**STIFTELSEN SKIEN DIAKONALE SENTER**

Skien, 12.03.2024

Styret i Stiftelsen Skien Diakonale Senter

\_\_\_\_\_  
Tom Morten Johnsen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Terje Helgen  
nestleder

\_\_\_\_\_  
Lynn Charles Spade  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
May Britt Sørensen Egeberg  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Morten Bergheim  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Roy Arild Jensen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Tone Fjellvik Stordalen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Per Gunnar Ingulstad  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Cecilie Piil  
daglig leder



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

## DRIFTSINNETEKTER

Inntektsføring av tilskudd og leieinntekter skjer på opptjeningstidspunktet.

## SKATT

Stiftelsen er en skattefri institusjojn og er fritatt for inntekts- og fomueskatt.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

## KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

## BRUTTOFØRING AV TILSKUDD

Tilskudd til bygg/bolig og øvrige anleggsmidler fra Husbanken og andre har tidligere vært ført netto, ved at tilskudd har redusert anleggsmidlets kostpris. Fra 2019 er tilskudd til investering ført som avsetninger for forpliktelser. Driftsmidlenes verdi ble økt tilsvarende. Avsetningen inntektsføres i takt med årlig reduksjon av forpliktelsen. Alternativt tilsvarende driftsmiddelets levetid der det ikke er knyttet tidsbestemte forbehold til tilskuddet. Ved bruksendring av lokalene og innløsning av lånene der det er gitt tilskudd fra Husbanken, oppstår det en betalingsforpliktelse tilsvarende nedskrevet verdi .

## ØNote 1 Salgsinntekter

	2023	2022
<b>Offentlige tilskudd</b>		
Tilskudd Skien kommune	8 042 000	7 444 137
Tilskudd Helsedirektoratet	2 145 150	2 000 000
Refundert merverdiavgift og andre offentlige tilskudd	275 060	267 252
<b>Sum</b>	<b>10 462 210</b>	<b>9 711 389</b>
<b>Andre inntekter</b>		
Leieinntekter døgnbetjente omsorgshybler	1 630 240	1 475 990
Gaver og andre inntekter	294 774	303 092
Periodisert tilskudd Husbanken med flere	490 400	490 400
<b>Sum</b>	<b>2 415 414</b>	<b>2 269 482</b>
<b>Sum inntekter</b>	<b>12 877 624</b>	<b>11 980 871</b>



## Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	7 908 209	7 701 389
Arbeidsgiveravgift	1 175 638	1 147 861
Pensjonskostnader	614 888	553 007
Andre ytelser	73 237	41 267
<b>Sum</b>	<b>9 771 972</b>	<b>9 443 525</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 15 årsverk.

## Note 3 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	22 985 836	432 023	23 417 859
= <b>Anskaffelseskost 31.12.23</b>	<b>22 985 836</b>	<b>432 023</b>	<b>23 417 859</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	6 545 571	360 405	6 905 976
= <b>Bokført verdi 31.12.23</b>	<b>16 440 265</b>	<b>71 618</b>	<b>16 511 883</b>
Årets ordinære avskrivninger	804 400	18 400	822 800
Økonomisk levetid	20-35 år	0-10 år	

## Note 4 Egenkapital

	Grunnkapital	Resultat 2002 avsetning	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	50 000	1 000 000	3 783 542	-400 735	4 432 807
Årets resultat				62 112	62 112
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>50 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>3 783 542</b>	<b>-338 623</b>	<b>4 494 919</b>

### Spesifikasjon annen innskutt kapital

Fra Uni, tilskudd 2001	1 000 000
Fra Skottun 2007 til Hybelhus	1 620 683
Fra Kontaktsenteret	1 162 859

## Note 5 Fordringer og gjeld

	2023	2022
<b>Mottatte tilskudd Husbanken inntektsføres i takt med nedbetaling lån</b>		
Tilskudd Husbanken, se prinsippnote	4 081 100	4 556 500
Andre tilskudd med betingelser	60 000	75 000
<b>Sum</b>	<b>4 141 100</b>	<b>4 631 500</b>



## Langsiktig gjeld

Gjeld til Husbanken	10 609 148	11 122 767
<b>Sum</b>	<b>10 609 148</b>	<b>11 122 767</b>

## Pantsatte eiendeler:

Bygninger	16 509 083	17 330 683
<b>Sum</b>	<b>16 509 083</b>	<b>17 330 683</b>

Av gjelden forfaller kr 7 918 236 mer enn 5 år frem i tid.

## Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 339 777.