



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|-----------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 971 427 345 |
| Organisasjonsform: | Stiftelse |
| Foretaksnavn: | STIFTELSEN SANKT JOHANNESHJEMMET |
| Forretningsadresse: | Thormøhlens gate 5 5006 BERGEN |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|-------------------------|-------------------------|

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: | Eun Bertelsen |
| Dato for fastsettelse av årsregnskapet: | 23.05.2023 |

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 23.06.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Kommunale tilskudd | 1 | 23 510 555 | 26 626 062 |
| Kapitalutgifter dekket | 1 | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Sum inntekter | | 26 312 425 | 28 371 276 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 23 708 130 | 22 990 246 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | 4 968 824 | 5 025 965 |
| Annen driftskostnad | | 1 790 279 | 1 647 961 |
| Sum kostnader | | 30 467 233 | 29 664 172 |
| Driftsresultat | | -4 154 809 | -1 292 896 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 179 298 | 66 912 |
| Annen finansinntekt | | 22 679 | 23 620 |
| Sum finansinntekter | | 201 977 | 90 532 |
| Annen rentekostnad | 1 | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Sum finanskostnader | | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Netto finans | | -2 599 892 | -1 654 682 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Årsresultat | 4 | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Totalresultat | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -6 754 701 | -2 947 578 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | 156 106 204 | 159 738 451 |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Skip og flytende installasjoner | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 1 907 413 | 2 507 837 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 158 013 617 | 162 246 288 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 1 522 413 | 1 421 429 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 522 413 | 1 421 429 |
| Sum anleggsmidler | | 159 536 030 | 163 667 717 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 700 374 | 1 014 753 |
| Sum fordringer | | 1 700 374 | 1 014 753 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 21 807 403 | 23 706 460 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 21 807 403 | 23 706 460 |
| Sum omløpsmidler | | 23 507 777 | 24 721 213 |
| SUM EIENDELER | | 183 043 807 | 188 388 930 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Sum opptjent egenkapital | | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Sum egenkapital | 4 | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Sum langsiktig gjeld | | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 316 621 | 569 988 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 349 560 | 1 505 458 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 579 346 | 2 760 443 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 245 527 | 4 835 889 |
| Sum gjeld | | 170 683 263 | 169 273 685 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 183 043 807 | 188 388 930 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 424151

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 427 345
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN SANKT JOHANNESHJEMMET

Forretningsadresse: Thormøhlens gate 5
5006 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Eun Bertelsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 05.06.2023



Organisasjonsnr: 971 427 345
STIFTELSEN SANKT JOHANNESHJEMMET

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Kommunale tilskudd | 1 | 23 510 555 | 26 626 062 |
| Kapitalutgifter dekket | 1 | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Sum inntekter | | 26 312 425 | 28 371 276 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 23 708 130 | 22 990 246 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | 4 968 824 | 5 025 965 |
| Annen driftskostnad | | 1 790 279 | 1 647 961 |
| Sum kostnader | | 30 467 233 | 29 664 172 |
| Driftsresultat | | -4 154 809 | -1 292 896 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 179 298 | 66 912 |
| Annen finansinntekt | | 22 679 | 23 620 |
| Sum finansinntekter | | 201 977 | 90 532 |
| Annen rentekostnad | 1 | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Sum finanskostnader | | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Netto finans | | -2 599 892 | -1 654 682 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Årsresultat | 4 | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Totalresultat | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -6 754 701 | -2 947 578 |



Organisasjonsnr: 971 427 345
STIFTELSEN SANKT JOHANNESHJEMMET

BALANSE

| <u>Beløp i: NOK</u> | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|----------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. | | | |
| fast eiendom | 3 | 156 106 204 | 159 738 451 |
| Maskiner og anlegg | 3 | | |
| Skip og flytende | | | |
| installasjoner | 3 | | |
| Driftsløsøre, inventar o. | | | |
| a. utstyr | 3 | 1 907 413 | 2 507 837 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 158 013 617 | 162 246 288 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige | | | |
| fordringer | 5 | 1 522 413 | 1 421 429 |
| Sum finansielle | | 1 522 413 | 1 421 429 |
| anleggsmidler | | | |
| Sum anleggsmidler | | 159 536 030 | 163 667 717 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige | | | |
| fordringer | | 1 700 374 | 1 014 753 |
| Sum fordringer | | 1 700 374 | 1 014 753 |
| Bankinnskudd, kontanter | | | |
| og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
| l. | 6 | 21 807 403 | 23 706 460 |
| Sum bankinnskudd, | | 21 807 403 | 23 706 460 |
| kontanter og lignende | | | |
| Sum omløpsmidler | | 23 507 777 | 24 721 213 |
| SUM EIENDELER | | 183 043 807 | 188 388 930 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG | | | |
| GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |



| | | | |
|-----------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Sum opptjent egenkapital | | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Sum egenkapital | 4 | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Sum langsiktig gjeld | | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 316 621 | 569 988 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 349 560 | 1 505 458 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 579 346 | 2 760 443 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 245 527 | 4 835 889 |
| Sum gjeld | | 170 683 263 | 169 273 685 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 183 043 807 | 188 388 930 |



Organisasjonsnr: 971 427 345
STIFTELSEN SANKT JOHANNESHJEMMET

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
31.00

| <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> |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|



KPMG AS
Kanalveien 11
P.O. Box 4 Kristianborg
N-5822 Bergen

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til styret i Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet, som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2022, 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

| | | | |
|---------|--------------|------------|------------|
| Oslo | Elverum | Mo i Rana | Tromsø |
| Alta | Finnsnes | Molde | Trondheim |
| Arendal | Hamar | Sandefjord | Tynset |
| Bergen | Haugesund | Stavanger | Ulsteinvik |
| Bode | Knarvik | Stord | Ålesund |
| Drammen | Kristiansand | Straume | |

Penneo Dokumentnøkkel: Q0146-BXQNG-W4PZD-HZOHV-JF1PC-4HK04



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

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsens ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om utdeling og forvaltning

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

Bergen, 23. mai 2023
KPMG AS

Elisabet Ekberg
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: QO146-BXQNg-W4PZD-HZOHV-JF1PC-4HK04



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."

Elisabet Helena Ekberg

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-2212657

IP: 80.232.xxx.xxx

2023-05-23 07:16:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: Q0146-BXQNG-W4PZD-H2OHV-JFTPC-4HK04

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>



Årsregnskap 2022

Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Penneo Dokumentnøkkel: C7JUZ-PETZ7-G16SK-UPKNA-Q2Q08-JPW0

Org.nr.: 971 427 345



Resultatregnskap

Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2022 | 2021 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Kommunale tilskudd | 1 | 23 510 555 | 26 626 062 |
| Kapitalutgifter dekket | 1 | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Sum driftsinntekter | | 26 312 425 | 28 371 276 |
| Lønnskostnad | 2 | 23 708 130 | 22 990 246 |
| Avskrivning på driftsmidler | 3 | 4 968 824 | 5 025 965 |
| Annen driftskostnad | | 1 790 279 | 1 647 961 |
| Sum driftskostnader | | 30 467 233 | 29 664 172 |
| Driftsresultat | | -4 154 809 | -1 292 896 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 179 298 | 66 912 |
| Annen finansinntekt | | 22 679 | 23 620 |
| Annen rentekostnad | 1 | 2 801 870 | 1 745 214 |
| Resultat av finansposter | | -2 599 892 | -1 654 682 |
| Resultat før skattekostnad | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Resultat | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Ekstraordinære inntekter og kostnader | | | |
| Årsresultat | 4 | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Overføringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | | -6 754 701 | -2 947 578 |
| Sum overføringer | | -6 754 701 | -2 947 578 |

Penneo Dokumentnøkkel: C7JUZ-PETZ7-GI6SK-UPKNA-QZQ08-JPW0



Balanse

Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

| Eiendeler | Note | 2022 | 2021 |
|--------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | 3 | 156 106 204 | 159 738 451 |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr | 3 | 1 907 413 | 2 507 837 |
| Sum varige driftsmidler | 3 | 158 013 617 | 162 246 288 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 1 522 413 | 1 421 429 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 522 413 | 1 421 429 |
| Sum anleggsmidler | | 159 536 030 | 163 667 717 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 1 700 374 | 1 014 753 |
| Sum fordringer | | 1 700 374 | 1 014 753 |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 21 807 403 | 23 706 460 |
| Sum omløpsmidler | | 23 507 777 | 24 721 213 |
| Sum eiendeler | | 183 043 807 | 188 388 930 |

Penneo Dokumentnøkkel: C7JU2-PET27-G16SK-UPKNA-Q2Q08-JPW0



Balanse

Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

| Egenkapital og gjeld | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital | | | |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Sum opptjent egenkapital | | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Sum egenkapital | 4 | 12 360 544 | 19 115 245 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 7 | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 165 437 736 | 164 437 796 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 316 621 | 569 988 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 349 560 | 1 505 458 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 4 579 346 | 2 760 443 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 245 527 | 4 835 889 |
| Sum gjeld | | 170 683 263 | 169 273 685 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 183 043 807 | 188 388 930 |

Penneo Dokumentnøkkel: C7JU2-PET27-G16SK-UPKNA-Q2Q08-JPW0



Balanse

Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet
Styret i Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

Torunn Camilla Grimsby
styreleder

Linda Helen Stendal Lystrup
nestleder

Arne Liljedahl Lynngård
styremedlem

Martin Mindestrømmen
styremedlem

Ann Therese Berland
styremedlem

Hans Jørgen Mørvik
styremedlem

Gunn Marit Strisland
styremedlem

Eun Bertelsen
daglig leder

Penneo Dokumentnøkkel: C7JL2-PET27-G16SK-UPKNA-Q2Q08-JFPW0



Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektene inntektsføres etter hvert som tjenestene leveres (opptjeningsprinsippet). Tilskudd til driften inntektsføres over den perioden tilskuddet gjelder

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 driftsmiddelets 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 tilstede.

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.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Pensjon

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført. Årets premie er lik årets regnskapsmessige kostnad.

Note 1 - Offentlige tilskudd

| | 2022 | 2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| Driftstilskudd fra Bergen kommune | 26 767 251 | 25 826 062 |
| Periodisering av tilskudd ihht driftsavtalen, for 2021 og beregnet for 2022 | -4 056 696 | 0 |
| Tilskudd for leie av bygg fra Bergen kommune | 800 000 | 800 000 |
| Sum | 23 510 555 | 26 626 062 |

Bergen kommune dekker også kapitalutgifter i forbindelse med stiftelsens langsiktige gjeld, jfr. note 7.



Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

Lønnskostnader

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger | 19 494 756 | 18 120 956 |
| Arbeidsgiveravgift | 3 638 151 | 2 738 605 |
| Brutto pensjonspremie | 2 179 742 | 3 447 806 |
| Andre ytelser | 175 572 | 108 205 |
| Lønn prosjektleder nybygg | 0 | -300 900 |
| Kostnader til vikarbyrå | 877 201 | 607 579 |
| Lønnsrelaterte refusjoner | -2 657 292 | -1 732 005 |
| Sum | 23 708 130 | 22 990 246 |

Stiftelsen har i 2022 sysselsatt 31 årsverk.

Spesifikasjon av netto pensjonskostnader

| | 2022 | 2021 |
|----------------------|----------------|------------------|
| Årets premie | 2 179 742 | 2 329 915 |
| Dekket av premiefond | 0 | 0 |
| Ansattes andel | -345 855 | -317 893 |
| Kommunens dekning | -1 182 505 | -372 993 |
| Sum | 651 381 | 1 639 029 |

Note 3 Anleggsmidler

| | Tomter | Bygninger | Driftsløsøre, inventar ol. | Sum |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.2022 | 1 045 000 | 164 664 958 | 3 480 925 | 169 190 883 |
| + Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 | 736 153 | 0 | 736 153 |
| = Anskaffelseskost 31.12.2022 | 1 045 000 | 165 401 111 | 3 480 925 | 169 927 036 |
| Akkumulerte avskrivninger 31.12.2022 | 0 | 10 339 908 | 1 573 512 | 11 913 420 |
| = Bokført verdi per 31.12.2022 | 1 045 000 | 155 061 204 | 1 907 413 | 158 013 617 |
| Årets ordinære avskrivninger | 0 | 4 368 400 | 600 424 | 4 968 824 |
| Økonomisk levetid | | 10 - 50 år* | 3 - 10 år | |

* Bygg avskrives over 50 år og tekniske installasjoner i bygg avskrives over 10 år

Note 4 Egenkapital

| | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|----------------------|--------------------|
| Pr. 31.12.2021 | 19 115 245 | 19 115 245 |
| Årets resultat | -6 754 701 | -6 754 701 |
| Pr 31.12.2022 | 12 360 544 | 12 360 544 |

Penneo Dokumentnøkkel: C7JU2-PET7-G16SK-UPKNA-Q2Q08-JPW0



Stiftelsen Sankt Johanneshjemmet

Note 5 Andre fordringer

Stiftelsen har innbetalt egenkapitalinnskudd på tilsammen kr 1 522 413 i forsikringsselskapet Kommunal Landspensjonskasse.

Innskuddet er balanseført til historisk kost. Det gjelder bestemte forutsetninger og restriksjoner med hensyn til realisasjon/uttak av innskuddet.

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 11 524.

Note 7 - Annen langsiktig gjeld

| | |
|--|-------------|
| Langsiktig gjeld per 31.12.2022 | 165 437 736 |
| Andel av langsiktig gjeld med forfall > 5 år | 132 350 000 |

Stiftelsen har langsiktig gjeld til Bergen kommune - bykassen, i forbindelse med bygging av nytt bygg i Thormøensgate 5.

Betaling av avdrag forventes å starte i 2023. Lånet skal avdras som et serielån med årlige terminer over 25 år. Oppgjør av renter og avdrag foretas gjennom motregning av bykassens forpliktelser i henhold til driftsavtalen.

Dersom driftsavtalen mellom stiftelsen og Bergen Kommune sies opp, forfaller lånet til innfrielse på sluttidspunktet. Så lenge driftsavtalen løper har gjeldsposten regnskapsmessig karakter av egenkapital, ettersom avdragene vil bli dekket på tilsvarende måte som rentekostnadene.

Lånet er gitt uten særskilt sikkerhet.

Rentekostnader og kapitalutgifter på lån

Bergen kommune dekker alle kapitalutgiftene på selskapets lån (renter og avdrag).

Rentekostnadene er ført brutto i regnskapet, slik at rentekostnaden fremkommer under finans, og kommunens dekning fremkommer som annen driftsinntekt under posten "kapitalutgifter dekket".



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."

Arne Liljedahl Lynngård

Styremedlem

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1359079

IP: 46.15.xxx.xxx

2023-05-10 06:59:31 UTC



Martin Mindestrømmen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5997-4-1953455

IP: 129.177.xxx.xxx

2023-05-10 07:04:17 UTC



Torunn Camilla Grimsby

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-2272465

IP: 51.175.xxx.xxx

2023-05-10 07:21:14 UTC



Eun Maria Rabben Bertelsen

Daglig leder

Serienummer: UN:NO-9578-5995-4-567590

IP: 92.220.xxx.xxx

2023-05-10 07:54:35 UTC



Linda Helen Stendal Lystrup

Nestleder

Serienummer: 9578-5993-4-2365527

IP: 85.200.xxx.xxx

2023-05-10 11:41:57 UTC



Ann Therese Berland

Styremedlem

Serienummer: 9578-5998-4-1458339

IP: 46.230.xxx.xxx

2023-05-11 11:26:15 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: C7JU2-PET27-G16SK-UPRVA-Q2JQ8-JPW0

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>



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."

Gunn Marit Strisland

Styremedlem

Serienummer: 9578-5993-4-1636617

IP: 158.248.xxx.xxx

2023-05-11 16:24:27 UTC



Hans Jørgen Morvik

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2115308

IP: 82.134.xxx.xxx

2023-05-15 10:55:35 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: C7JU2-PET77-G16SK-UPKNA-Q2JQ8-JPW0

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>