



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	971 317 361
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON VESTFOLD
Forretningsadresse:	Storgaten 7A 3126 TØNSBERG

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:	Anders Pladsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	28.03.2019

Grunnlag for avgivelse

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

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

Brønnøysundregistrene, 01.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 380 343	4 910 210
Annen driftsinntekt	1	30 816 137	23 454 198
Sum inntekter		38 196 480	28 364 408
Kostnader			
Varekostnad		2 423 191	1 501 238
Lønnskostnad	2	25 876 149	17 781 541
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 338 466	850 647
Annen driftskostnad	4	8 412 456	6 427 492
Sum kostnader		38 050 262	26 560 918
Driftsresultat		146 218	1 803 490
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64 262	94 441
Sum finansinntekter		64 262	94 441
Annen rentekostnad		179 959	189 908
Sum finanskostnader		179 959	189 908
Netto finans		-115 697	-95 467
Ordinært resultat før skattekostnad		30 521	1 708 023
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 521	1 708 023
Årsresultat		30 521	1 708 023
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		30 521	1 708 023
Sum overføringer og disponeringer		30 521	1 708 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Ervervet goodwill	3	472 000	0
Sum immaterielle eiendeler		472 000	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	13 712 314	12 086 768
Biler og maskiner	3	678 713	720 479
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	253 291	339 272
Sum varige driftsmidler		14 644 318	13 146 519
Sum anleggsmidler		15 116 318	13 146 519
Omløpsmidler			
Varer			
Råvarelager		613 578	0
Sum varer		613 578	0
Fordringer			
Kundefordringer		870 968	2 256 317
Andre kortsiktige fordringer	5	450 503	727 326
Sum fordringer		1 321 471	2 983 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, ontanter og lignende	6	11 447 885	9 670 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 447 885	9 670 231
Sum omløpsmidler		13 382 934	12 653 874
SUM EIENDELER		28 499 252	25 800 393

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	10 558 802	10 528 281
Sum opptjent egenkapital		10 558 802	10 528 281
Sum egenkapital		10 658 802	10 628 281
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 273 000	6 621 500
Øvrig langsiktig gjeld	9	80 399	213 345
Sum annen langsiktig gjeld		6 353 399	6 834 845
Sum langsiktig gjeld		6 353 399	6 834 845
Kortsiktig gjeld			
Byggelån	8	1 007 997	0
Leverandørgjeld		2 406 901	784 109
Skyldig offentlige avgifter		1 807 790	1 289 689
Annen kortsiktig gjeld	10	6 264 363	6 263 469
Sum kortsiktig gjeld		11 487 051	8 337 267
Sum gjeld		17 840 450	15 172 112
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 499 252	25 800 393



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2019 266328

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 317 361
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
VESTFOLD
Forretningsadresse: Storgaten 7A
3126 TØNSBERG

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: Anders Pladsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskap 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, 03.04.2019

Brønnøysundregistrene

Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Administrasjonen 75 00 75 09 Telefaks 75 00 75 05
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 971 317 361
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
VESTFOLD

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 380 343	4 910 210
Annen driftsinntekt	1	30 816 137	23 454 198
Sum inntekter		38 196 480	28 364 408
Kostnader			
Varekostnad		2 423 191	1 501 238
Lønnskostnad	2	25 876 149	17 781 541
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 338 466	850 647
Annen driftskostnad	4	8 412 456	6 427 492
Sum kostnader		38 050 262	26 560 918
Driftsresultat		146 218	1 803 490
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		64 262	94 441
Sum finansinntekter		64 262	94 441
Annen rentekostnad		179 959	189 908
Sum finanskostnader		179 959	189 908
Netto finans		-115 697	-95 467
Ordinært resultat før skattekostnad		30 521	1 708 023
Ordinært resultat etter skattekostnad		30 521	1 708 023
Årsresultat		30 521	1 708 023
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		30 521	1 708 023
Sum overføringer og disponeringer		30 521	1 708 023



Organisasjonsnr: 971 317 361
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
VESTFOLD

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Innmaterielle eiendeler			
Ervervet goodwill	3	472 000	0
Sum immaterielle eiendeler		472 000	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	13 712 314	12 086 768
Biler og maskiner	3	678 713	720 479
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3	253 291	339 272
Sum varige driftsmidler		14 644 318	13 146 519
Sum anleggsmidler		15 116 318	13 146 519
Omløpsmidler			
Varer			
Råvarelager		613 578	0
Sum varer		613 578	0
Fordringer			
Kundefordringer		870 968	2 256 317
Andre kortsiktige fordringer	5	450 503	727 326
Sum fordringer		1 321 471	2 983 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	11 447 885	9 670 231
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		11 447 885	9 670 231
Sum omløpsmidler		13 382 934	12 653 874
SUM EIENDELER		28 499 252	25 800 393
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			



Annen egenkapital	7	10 558 802	10 528 281
Sum opptjent egenkapital		10 558 802	10 528 281
Sum egenkapital		10 658 802	10 628 281
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	6 273 000	6 621 500
Øvrig langsiktig gjeld	9	80 399	213 345
Sum annen langsiktig gjeld		6 353 399	6 834 845
Sum langsiktig gjeld		6 353 399	6 834 845
Kortsiktig gjeld			
Byggelån	8	1 007 997	0
Leverandørgjeld		2 406 901	784 109
Skyldig offentlige avgifter		1 807 790	1 289 689
Annen kortsiktig gjeld	10	6 264 363	6 263 469
Sum kortsiktig gjeld		11 487 051	8 337 267
Sum gjeld		17 840 450	15 172 112
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 499 252	25 800 393



Organisasjonnr: 971 317 361
STIFTELSEN KIRKENS BYMISJON
VESTFOLD

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	19881296.00	13851980.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3201967.00	2194152.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2575844.00	1582787.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	217042.00	152622.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	25876149.00	17781541.00

Note

2

Ytelser til ledende personer

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj. forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	762342.00	53364.00	4711.00

Note

2

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	139375.00	116188.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



139375.00 116188.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
39.00

Note

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:
Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Gjennomsnittlig antall årsverk var ca 39. Innskuddsbasert pensjonsordning i Handelsbanken/Gjensidige med innbetaling av arbeidsgiverandel på 7 % av inntekt til de ansatte.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Kundefordringer

<u>Kundefordringer til pålydende 31.12.</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	920968.00	2306317.00
<u>Avsetning til tap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-50000.00	-50000.00
<u>Årets konstaterte tap på fordringer</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-590.00	-6303.00

Note

6

Bankinnskudd

<u>Bundne skattetrekkmidler</u>	<u>Beløp</u>
	11447886.00
<u>Skyldig skattetrekk</u>	<u>Beløp</u>
	960276.00

Note



8

Pantstillelser og garantier m.v.

<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	7280997.00	6621500.00
<u>Bal.ført verdi,eiend.pants.for egen gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	13712317.00	12086768.00

Av pantelånet utgjør ca 1 mill et byggelån som akkurat er påbegynt, og vil konverteres til Husbanklån etter ferdigstillelse av bygget og ferdig utnyttning av byggelånet medio 2019.

Note

3

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssere, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"

Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	829383.00	1081178.00	14639654.00	0
<u>Tilgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	77162.00	320430.00	2320676.00	
<u>Avgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	0.00	0.00	0.00	
<u>Akk.av-/nedskr.01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	490084.00	360728.00	2552885.00	
<u>Akk.av-/nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	653226.00	722924.00	3248013.00	
<u>Akk.rev.nedskr.31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	0.00	0.00	0.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
	163142.00	362196.00	695128.00	
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	3-10 år	5 år	5-50 år	
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	
	Lineær	Lineær	Lineær	

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Skip, rigger, fly er forkortet til: "Skip/R/F"



<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		590000.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00
<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00
<u>Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		118000.00
<u>Akkumulert reverserte nedskrivn. 31.12.</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		0.00
<u>Årets av- og nedskrivninger</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		118000.00
<u>Økonomisk levetid</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		5 år
<u>Avskrivningsplan</u>	<u>Skip/R/F</u>	<u>Goodwill</u>
		Lineær

Biler og maskiner er her plassert sammen. Tomter, bygninger og bygningsmessige anlegg, samt bygg under oppføring er her plassert sammen. Driftsløse og inventar er ting som ikke sitter fast. Goodwill er ervervet goodwill etter kjøp av bedrift.

Note
7

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
			100000.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	10528281.00		
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
	30521.00		

Note



1,4,5,10

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Note 1: Annen driftsinntekt består av: Leieinntekter (121.850), tilskudd (20.678.505) og gaver, bidrag og refusjoner (10.015.782)
Note 4: Annen driftskostnad består av: Husleie, vedlikehold, systemer, inventar mv (5.452.575); honorarer, el.komm., kontorutgifter mv (1.341.075); reiseutgifter, forsikringer, kurs mv (1.044.675) og andre kostnader (574.132) Note 5: Andre fordringer består av: Fordringer på ansatte (8.366) og forskuddsbetalt til leverandør (442.137) Note 10: Kortsiktig gjeld består av: Ubenyttede tilskudd fra samarbeidspartnere (4.058.439), skyldig lønn og feriepenger (2.257.130) og påløpte kostnader (-51.205)



Returneres:
Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS


Stiftelsen Kirkens Bymisjon Vestfold

Fullstendighetserklæring / ledelseserklæring for regnskapsåret 2018

Vi bekrefter at innholdet i Engasjementsbrev for revisjon av 30.08.2012 er kjent og akseptert. Vi bekrefter videre etter beste evne og overbevisning følgende uttalelse:

1. Vi erkjenner vårt ansvar for at årsregnskapet blir presentert i overensstemmelse med lov og god regnskapsskikk. Vi har gjennomgått årsregnskapet og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på en annen måte.
2. Misligheter og feil
 - a. Vi erkjenner vårt ansvar for at regnskaps- og intern kontrollsystemene er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
 - b. Vi mener at den eventuelle feilinformasjon revisor har avdekket og som ikke er korrigert er uvesentlig, både enkeltvis og samlet for årsregnskapet sett som helhet.
 - c. Vi har gitt revisor opplysninger om alle viktige fakta vedrørende eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som ledelsen er kjent med og som kan ha påvirket foretaket
3. Nærstående parter
 - a. Opplysningene som er gitt om hvem som er foretakets nærstående parter er fullstendig.
 - b. Opplysningene i årsregnskapet om nærstående parter og transaksjoner med disse er tilstrekkelige.
4. Stiftelsens bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert i løpet av året.
5. Bokførte driftskostnader gjelder stiftelsen og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt i løpet av året.
6. Stiftelsen har hjemmel til alle eiendeler i balansen, eiendelene er korrekt presentert samt eksisterer. Alle eiendeler er oppført i balansen.
7. Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke latente forpliktelse eller erstatningssøksmål eller pågående prosesser og lignende utover det som fremgår av årsregnskapet.
8. Det har ikke skjedd viktige hendelser – eksempelvis oppsigelse av lån eller vesentlige leieavtaler, påtatt garantiansvar el., rettsvister med mulig økonomisk ansvar, salg eller tap av driftsmidler som vesentlig påvirker driften, betydelige tap på fordringer eller finansielle eiendeler – etter årsskiftet
9. Vi er ikke kjent med at det foreligger forhold som kan true stiftelsens fortsatte drift eller eksistens og som ikke fremgår av årsregnskapet.

Tønsberg 28. mars 2019


Styrets leder


Daglig leder



Til styret i Stiftelsen Kirkens Bymisjon Vestfold

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Kirkens Bymisjon Vestfold sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 30.521. 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 selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater og kontantstrømmer 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 selskapet 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 frivillig avgitt årsberetning, 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et 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.



HOTVEDT & CO
STATSAUTORISERTE REVISORER

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets 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 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 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.

En videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter i forbindelse med revisjonen av regnskapet finnes på nettstedet <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>. Denne beskrivelsen er en del av vår revisjonsberetning.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

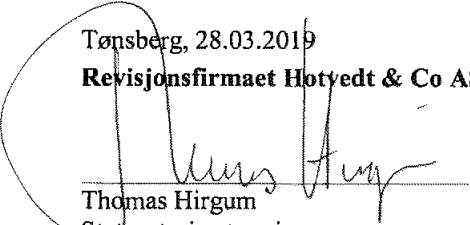
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi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

Konklusjon om utdelinger og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet for Stiftelsen Kirkens Bymisjon Vestfold som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Tønsberg, 28.03.2019

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS


Thomas Hircum
Statsautorisert revisor

Revisjonsfirmaet Hotvedt & Co AS
Medlem av Den norske Revisorforening
Org.nr. 988 041 378
Bankgiro: 5151.05.12557

Nedre Langgate 37
Postboks 200, Sentrum
3101 Tønsberg

Telefon: 33 37 96 50
Telefaks: 33 31 66 72
www.hotvedtco.no

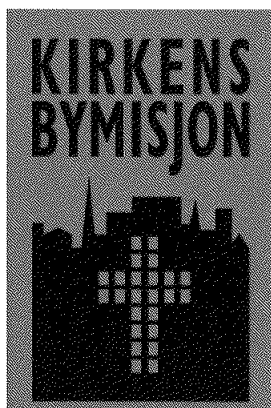


Årsregnskap 2018

for

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Vestfold

Foretaksnr. 971317361





Årsberetning 2018

Virksomhetens art og hvor den drives:

Stiftelsen Kirkens Bymisjon Vestfold er en selvstendig diakonal stiftelse som har som formål å fremme diakonale tiltak som bidrar til å virkeliggjøre kirkens oppdrag. Formålet fremmes i samarbeid med Den norske kirkes organer og i overensstemmelse med dens bekjennelse. Ethvert tiltak som er i overensstemmelse med formålet, kan besluttes iverksatt og opprettholdt så lenge det finnes hensiktsmessig. Stiftelsen har hovedkontor i Tønsberg kommune, hvor den vesentligste delen av virksomheten har blitt drevet. Det er også kontorer, tiltak og aktivitet i Sandefjord og Holmestrand kommuner, samt at det utføres enkeltoppdrag i andre Vestfold-kommuner. Stiftelsen har en strategi om å etablere virksomhet i alle bykommuner i fylket.

Utvikling og resultat:

Stiftelsen baserer sin virksomhet på gaver fra privatpersoner og næringsliv, egne salgsinntekter og på tilskudd fra samarbeidspartnere innen det offentlige. Stiftelsens totale inntekter var i 2018 kr 38.196.480, hvorav 54% var tilskudd, 26% var gaver, bidrag, refusjoner og andre inntekter og 20 % var salgsinntekter. Totale inntekter var 35% høyere enn i 2017. Stiftelsen har en egenkapitalandel på 37%. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter:

Stiftelsen har i 2018 gjennom samarbeid med Universitetet i Sørøst-Norge gjennomført et følgeforskningsprosjekt knyttet til prosjektet "Opp og hopp", rettet mot ungdom som står utenfor skole og arbeidsliv.

Fortsatt drift: Årsregnskapet for 2018 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø:

Det har ikke vært skader eller ulykker i 2018. Samlet sykefravær har vært 402 dager, hvilket utgjør 5,6 %. Dette er en nedgang på 1,4 prosentpoeng fra 2017. Sykefraværet skyldes i all hovedsak fire langtidssykefravær uavhengig av organisasjonens drift. Det egenmeldte fraværet i 2017 utgjorde 1,1 %, mens sykemeldingene utgjorde 4,5 %.

Likestilling:

Stiftelsen hadde pr 31.12.2018 47 ansatte, hvorav 21 menn og 26 kvinner, i totalt 38,7 årsverk. Styret består av tre menn og fire kvinner. Styret har ut fra en vurdering av antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling. Stiftelsens ledergruppe består av fire kvinner og fire menn.

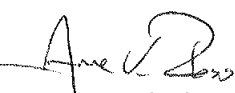
Ytre miljø:


Virksomheten forurensar ikke det ytre miljø.



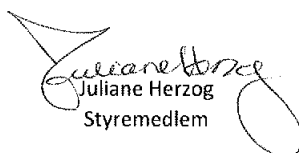
Tønsberg, 28.03.2019

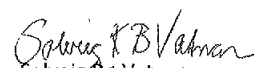

Hans Jacob Torkildsen
Styremedlem


Anne Rosslund
Styremedlem/nestleder


Kjétil Horgmo
Styreleder


Anne Guri Amundsen
Styremedlem


Juliane Herzog
Styremedlem


Solveig B. Vatnar
Styremedlem


Anders Pladsen
Daglig leder



Resultatregnskap 2018

	Note	2018	2017
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		7 380 343	4 910 210
Annen driftsinntekt	1	30 816 137	23 454 198
Sum driftsinntekter		38 196 480	28 364 408
Driftskostnader			
Varekostnad		2 423 191	1 501 238
Lønnskostnad	2	25 876 149	17 781 541
Avskrivning på varige driftsmidler	3	1 338 466	850 647
Annen driftskostnad	4	8 412 457	6 427 491
Sum driftskostnader		38 050 262	26 560 917
DRIFTSRESULTAT		146 218	1 803 491
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		64 262	94 441
Sum finansinntekter		64 262	94 441
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		179 959	189 908
Sum finanskostnader		179 959	189 908
NETTO FINANSPOSTER		-115 697	-95 467
ÅRSRESULTAT		30 521	1 708 023
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		-30 521	-1 708 023
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		-30 521	-1 708 023



Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Ervervet goodwill	3,8	472 000	0
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3,8	13 712 314	12 086 768
Biler og maskiner	3,8	678 713	720 479
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	3,8	253 291	339 272
Sum varige driftsmidler		15 116 318	13 146 519
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		0	0
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
SUM ANLEGGSMIDLER		15 116 318	13 146 519
OMLØPSMIDLER			
Varer			
Råvarelager		613 578	0
Sum varer		613 578	0
Fordringer			
Kundefordringer		870 968	2 256 317
Andre kortsiktige fordringer	5	450 503	727 326
Sum fordringer		1 321 471	2 983 643
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	11 447 886	9 670 232
SUM OMLØPSMIDLER		13 382 935	12 653 874
SUM EIENDELER		28 499 252	25 800 393

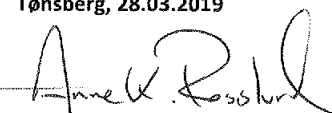


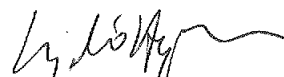
Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	10 558 802	10 528 281
Sum opptjent egenkapital		10 558 802	10 528 281
SUM EGENKAPITAL		10 658 802	10 628 281
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 273 000	6 621 500
Øvrig langsiktig gjeld	9	80 399	213 345
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 353 399	6 834 845
KORTSIKTIG GJELD			
Byggelån	8	1 007 997	0
Leverandørgjeld		2 406 901	784 109
Skyldig offentlige avgifter		1 807 790	1 289 689
Annen kortsiktig gjeld	10	6 264 364	6 263 469
SUM KORTSIKTIG GJELD		11 487 051	8 337 267
SUM GJELD		17 840 450	15 172 112
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 499 252	25 800 393


Tønsberg, 28.03.2019

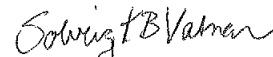

Hans Jacob Torkildsen
Styremedlem


Anne Rosslund
Styremedlem/nestleder


Kjetil Horgmo
Styreleder


Anne Guri Amundsen
Styremedlem


Juliane Herzog
Styremedlem


Solveig Bø Vatnar
Styremedlem


Anders Pladsen
Daglig leder



Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. 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.

Inntektsføring

Tilskudd utgjør en stor del av stiftelsens inntekter. Tilskudd inntektsføres i tråd med opptjeningsprinsippet. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Gaver inntektsføres på transaksjonstidspunktet. Enkelte øremerkede gaver og bidrag balanseføres og inntektsføres i takt med bruken og oppfyllelse av formålet.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er gjenstand for tilsvarende vurdering.

Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordningen er finansiert via sikrede ordninger og er ikke balanseført. Pensjonspremien føres som pensjonskostnad og føres opp sammen med lønnskostnader.



Note 1 - Annen driftsinntekt

	2018	2017
Annen driftsinntekt består av:		
Leieinntekter	121 850	167 724
Tilskudd	20 678 505	16 015 598
Gaver, bidrag og refusjoner	10 015 782	7 270 876
Sum andre driftsinntekter	30 816 137	23 454 198

Note 2 - Lønnskostnad

	2018	2017
Lønnskostnader består av:		
Lønninger	20 841 346	14 528 376
Arbeidsgiveravgift	3 201 967	2 194 152
Pensjonskostnader (premieinnbetaling)	2 575 844	1 582 787
Refusjon av sykepenger	-960 049	-676 396
Andre sosiale kostnader	217 042	152 622
Sum lønns- og sosialkostnader	25 876 149	17 781 541

Gjennomsnittlig antall årsverk i 2018 var 40.

Godtgjørelser:

Lønn til daglig leder

767 053

Godtgjørelse til revisor ble i 2018 kostnadsført med kroner 139.375. Det ble ikke utbetalt styrehonorar. Ingen ansatte i ledende stillinger eller styremedlemmer har lån i stiftelsen.

Det er etablert innskuddsbasert pensjonsordning for de ansatte i Handelsbanken/Gjensidige.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Bygninger og tomter	Ervervet goodwill	Biler og Maskiner	Inventar og utstyr	Totalt
Anskaffelseskost 01.01	14 639 654	-	1 081 178	829 383	16 550 215
Tilgang kjøpte driftsmidler	2 320 676	590 000	320 430	77 162	3 308 268
Avgang driftsmidler	-	-	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	16 960 330	590 000	1 401 608	906 545	19 858 483
Akk. av. -og nedskrivninger	3 248 013	118 000	722 924	653 226	4 742 163
Balanseført verdi 31.12	13 712 317	472 000	678 684	253 319	15 116 320
Årets avskrivninger	695 128	118 000	362 196	163 142	1 338 466
Avskrivningssatser	2%-20%	20 %	20 %	20-30%	

Bygninger og tomter består av følgende:

Kirkens Bymisjons kontorer, samværs- og kafelokaler i Storgaten 7-9, Tønsberg, i tillegg tomt.

Samværsleilighet i St. Olavs gt 2, Tønsberg (nesten tilstøtende ovennevnte)

Tomt i Øvre Dietrichs vei 1 B i Tønsberg, med bygg under oppføring, planlagt ferdigstilt sommeren 2019. Dette bygget skal brukes til utleieboliger med boligsosial profil. I tillegg eier stiftelsen Svend Foyns bedehus. Dette ble overtatt for kr 1, og inngår ikke i den regnskapsmessige oppstillingen.



Note 4 - Annen driftskostnad

	2018	2017
Andre kostnader består av:		
Husleie, vedlikehold, systemer, inventar mv	5 452 575	4 459 078
Honorarer, el.komm., kontorutgifter mv	1 341 075	1 153 463
Reiseutgifter, forsikringer, kurs mv	1 044 675	399 022
Andre kostnader	574 132	416 245
Sum andre kostnader	8 412 457	6 427 809

Note 5 - Andre fordringer

	2018	2017
Andre fordringer består av:		
Fordringer på ansatte	8 366	18 021
Opptjent, ikke fakturert driftsinntekt	0	418 669
Forskuddsbetalt til leverandør	442 137	290 636
Sum andre fordringer	450 503	727 326

Note 6 - Bankinnskudd, kontanter og lignende

Av bankinnskudd utgjør kr 960.276 bundne skattetrekkmidler.

Note 7 - Egenkapital

Egenkapitalen består av:	Grunnkapital	Annen EK	Sum
Inngående balanse 1.1.2018	100 000	10 528 281	10 628 281
Årets resultat	0	30 521	30 521
Utgående balanse 31.12.2018	100 000	10 558 802	10 658 802

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner/pantsettelse

	2018	2017
Byggelån Handelsbanken	1 007 997	0
Langsiktig pantelån Handelsbanken	6 273 000	6 621 500
Sum pantsikret gjeld	7 280 997	6 621 500

Det langsiktige lånet forfaller til betaling i 2019. Det skal da forhandles om nye betingelser.

Byggelånets ramme er på 17.000.000, og brukes til å oppføre en utleiebolig for vanskeligstilte på boligmarkedet. De fleste utleggene kommer på vårparten 2019, og bygget er klart til sommeren.

I tillegg stiller Handelsbanken bankgaranti på kr 325.126 tilknyttet leieforholdet i Døvleveien 41 på Sem, der virksomhet Arbeid og bruktbutikken holder til, istedenfor innbetalt depositum.

	2 018	2 017
Pantsatte eiendeler:		
Bygninger og tomter	13 712 317	12 086 768
Sum pantsatte midler:	13 712 317	12 086 768



Note 9 - Annen langsiktig gjeld

	2 018	2 017
Annen langsiktig gjeld består av:		
Lån fra Svend og Lena Foyns minnefond til utbedringer bedehus	80 399	136 630
Tilskudd fra Dnb til Svend Foyns bedehus	0	76 715
Sum gjeld til andre institusjoner	80 399	213 345

Note 10 - Annen kortsiktig gjeld

	2018	2017
Kortsiktig gjeld består av:		
Ubenyttede tilskudd og netto forskudd fra samarb.partnere	4 058 439	4 734 664
Skyldig lønn og feriepenger	2 257 130	1 540 057
Påløpte kostnader	-51 205	-11 252
Sum kortsiktig gjeld	6 264 364	6 263 469



Kontantstrømoppstilling

	2018	2017
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Årsresultat	30 521	1 708 023
Avskrivninger	1 338 466	850 647
Endring i varebeholdning	-613 578	0
Endring i kundefordringer	1 385 349	-876 895
Endringer i leverandørgjeld	1 622 792	104 205
Endring i andre tidsavgrensningsposter	1 803 815	3 495 472
Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	5 567 365	5 281 452
Kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av varige driftsmidler	0	0
Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-3 308 268	-3 472 801
Netto Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter	-3 308 268	-3 472 801
Kontantstrøm finansieringsaktiviteter		
Innbetaling ved opptak av annen langsiktig gjeld	1 007 997	0
Utbetaling ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-1 489 443	-448 955
Netto kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter	-481 446	-448 955
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	1 777 651	1 359 696
Kontanter og kontantekvivalenter 1.1.	9 670 228	8 310 532
Kontanter og kontantekvivalenter 31.12.	11 447 879	9 670 228